



REGIONE SICILIA



COMUNE DI FAVARA

(Libero Consorzio ex Provincia Regionale di Agrigento)

tel: 0922 448111- fax: 0922 31664

www.comune.favara.ag.it

n. 59

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 59 del registro

Data 10/10/2022

Approvazione Bilancio di previsione finanziario 2020-2022 (art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000 e art. 10 D.Lgs. n.118/2011).

L'anno **duemilaventidue**, il giorno **dieci** del mese di **ottobre** alle ore 19:52 in Favara e nell'aula consiliare sita nei locali della Sede comunale di Piazza Cavour, in seduta di **prima convocazione**, si è riunito il Consiglio comunale, **in sessione ordinaria**, nelle persone dei Signori:

| CONSIGLIERI | | Presenti | Assenti | CONSIGLIERI | | Presenti | Assenti |
|--------------------------------|-------------|----------|---------|----------------------|-------------|-----------|----------|
| FANARA | Salvatore | X | | SORCE | Ignazio | X | |
| CASTRONOVO | Gaspare | X | | LOMBARDO | Mariano | X | |
| LENTINI | Giuseppe | X | | VULLO | Pio Antonio | X | |
| BACCHI | Marco | X | | BELLAVIA | Salvatore | | X |
| NOBILE | Gerlando | X | | VIRONE | Carmen | X | |
| MAGLIO | Vito | | X | SANFRATELLO | Carmelo | | X |
| ZAMBITO | Marianna | X | | INDELICATO | Miriam | X | |
| DALLI CARDILLO | Paolo | X | | CIPOLLA | Antonio | | X |
| PITRUZZELLA | Alessandro | X | | CUCCHIARA | Pasquale | X | |
| AGNELLO | Mariagrazia | X | | AIRO' FARULLA | Angelo | X | |
| NIPO | Onofrio | X | | MONTAPERTO | Salvatore | | X |
| MILAZZO | Massimo | X | | MIGNEMI | Miriam | X | |
| Numero presenti/assenti | | | | | | 19 | 5 |

La seduta è pubblica.

Presiede la seduta il Presidente del consiglio comunale **Miriam Mignemi**.

Partecipa, altresì alla seduta, ai sensi dell'art. 20, della l.r. 26 agosto 1992, n. 7 e successive modifiche ed integrazioni, il **Sindaco Sig. Palumbo Antonio**.

Sono presenti altresì il **vice sindaco** Dott. A. Liotta, **gli Assessori** Avv. L. Mossuto, Dott.ssa A. Morreale, Dott. P. Vaccaro, Arch. E. Schembri.

Considerata la natura degli argomenti prestano assistenza il **Collegio dei Revisori dei Conti**: dott. G. Bilello, C. F. Sgrò; **il Responsabile della P.O.2** G. Alba e **il Responsabile della P.O. 6** Arch. F. Criscenzo, il Responsabile della P.O.4 Ing. F. Bellavia, **il Responsabile della P.O. 5** Com. G. Raia.

Risultano essere:

consiglieri presenti n. 19: Fanara, Castronovo, Lentini, Bacchi, Nobile, Zambito, Dalli Cardillo, Pitruzzella, Nipo, Agnello, Milazzo, Sorce, Lombardo, Vullo, Virone, Indelicato, Cucchiara, Airò Farulla, Mignemi.

consiglieri assenti n.5: Maglio, Bellavia, Sanfratello, Cipolla, Montaperto.

Il Presidente del Consiglio comunale Miriam Mignemi pone in trattazione il secondo punto all'ordine del giorno: **“Approvazione Bilancio di previsione finanziario 2020-2022 (art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000 e art. 10 D.Lgs. n.118/2011)”**.

Passa dunque la parola al Responsabile della P.O. n. 2 Area finanziaria, per illustrare la proposta.

Il Responsabile della P.O. n. 2, dott. G. Alba, dà lettura della proposta, indicandone i vari passaggi.

Il consigliere Zambito interviene, proponendo di dare per letta la proposta.

Il Presidente del Consiglio comunale Miriam Mignemi chiede se tutti siano d'accordo. Il Consiglio Comunale si associa. Il Presidente chiede dunque se vi siano interventi.

Alle ore 20:01 entra in aula il consigliere Cipolla.

Il consigliere Lentini, chiesta la parola, interviene premettendo che gli attuali Consiglio comunale ed Amministrazione non hanno alcuna responsabilità in merito a quanto contenuto nella proposta in discussione. Dice che, secondo lui, molte voci sono state artefatte e che il consuntivo gli darà ragione. Afferma che comunque, nessuno può modificare o influire sul bilancio, e spiega che lui ed il proprio gruppo sono disposti ad approvare la proposta a condizione che l'Amministrazione prenda l'impegno di iniziare un iter serio ed a lavorare costantemente al fine di attuare la stabilizzazione dei precari, che portano avanti molti uffici comunali, anche con tutte le difficoltà di mezzi e forniture.

Il consigliere Cucchiara, chiesta la parola, afferma che questo bilancio 2020-2022 è uno strumento necessario per arrivare al risanamento dell'Ente e che, dopo questo, il Consiglio comunale, al fine di stabilizzare, dovrà approvare tutti gli strumenti finanziari fino al rendiconto 2022. Precisa che l'obiettivo dell'amministrazione comunale è quello di arrivare il prima possibile alla fine di questo iter, anche perché così facendo potranno essere sbloccati finanziamenti per quasi dieci milioni di euro.

Ribadisce che questi provvedimenti virano anche alla stabilizzazione dei precari,

possibilità che ha un ente sano.

Entra in aula l'assessore Dott. C. Attardo.

Il Sindaco, chiesta la parola, interviene precisando, in merito all'intervento del consigliere Lentini, che sulla legittimità degli atti ci sono i dirigenti ed i Revisori dei conti che si prendono le loro responsabilità, e anche il consiglio comunale è tenuto a prendersi le proprie. Dice di essere convinto della bontà degli atti e della correttezza del contenuto e che si tratta di un bilancio previsionale e non di uno consuntivo.

Relativamente alla stabilizzazione dei precari, dice che questa amministrazione si sta adoperando giornalmente per trovare delle soluzioni e che si tratta di un impegno già preso non solo in campagna elettorale ma tutti insieme, durante l'approvazione dell'ultimo strumento finanziario 2019, quando il consiglio comunale e l'amministrazione si sono ripromessi di adoperarsi ogni giorno a tal fine. Il Sindaco spiega che per poter stabilizzare occorre che il bilancio corrente sia approvato, cioè il bilancio previsionale 2022, ed auspica di non arrivare a giugno, perché, altrimenti, si dovrebbe approvare anche il consuntivo 2022. Afferma che quindi tutti devono adoperarsi perché questo succeda, che è necessaria celerità da parte dei revisori dei conti nel rilasciare i pareri, e la velocità che il consiglio comunale ha dimostrato nel portare subito in aula il provvedimento. Il Sindaco dice che sarebbe importante se tutti insieme, con le rispettive conoscenze politiche, con gli onorevoli di riferimento e con i futuri governi di riferimento, si riuscisse a trovare nel frattempo delle soluzioni che possano derogare dall'approvazione dei bilanci, afferma che sarebbe la soluzione ideale per evitare il rischio del protrarsi troppo della vicenda. Ribadisce che c'è la massima disponibilità, non solo a lavorare ma a collaborare con tutti coloro che porteranno delle proposte fattive per risolvere la questione, anche perché, dice, il numero dei dipendenti è diminuito e quindi occorre stabilizzare e dare dignità ai lavoratori precari, che in alcuni casi portano avanti interi dipartimenti, oppure non si sarà in grado di riuscire a dare delle risposte ai cittadini.

Il consigliere Lentini prende la parola, puntualizzando che non voleva fare polemica e che la predisposizione del conto consuntivo gli darà ragione.

Il Presidente del Consiglio comunale Miriam Mignemi chiede se vi siano altri interventi, e, non essendovene, pone ai voti per appello nominale il secondo punto all'ordine del giorno: "**Approvazione Bilancio di previsione finanziario 2020-2022 (art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000 e art. 10 D.Lgs. n.118/2011)**", che ottiene il seguente esito accertato e proclamato:

consiglieri favorevoli n. 20: Fanara, Castronovo, Lentini, Bacchi, Nobile, Zambito, Dalli Cardillo, Pitruzzella, Agnello, Nipo, Milazzo, Sorce, Lombardo, Vullo, Virone, Indelicato, Cipolla, Cucchiara, Airò Farulla, Mignemi.

consiglieri assenti n.4: Maglio, Bellavia, Sanfratello, Montaperto.

Pertanto

IL CONSIGLIO COMUNALE

DELIBERA

di approvare la proposta ad oggetto: " **Approvazione Bilancio di previsione finanziario 2020-2022 (art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000 e art. 10 D.Lgs. n.118/2011)**".

Il consigliere Indelicato interviene per chiedere il prelievo del punto n. 5 all'ordine del giorno, avente ad oggetto: "**Approvazione del programma triennale delle OO.PP. 2022/2024 ed elenco annuale dei lavori 2022**".

Il Presidente del Consiglio comunale Miriam Mignemi pone ai voti per appello nominale la proposta di prelievo del punto n.5 all'Odg. fatta dal consigliere M. Indelicato, che ottiene il seguente esito accertato e proclamato :

consiglieri favorevoli n. 18: Fanara, Castronovo, Bacchi, Nobile, Zambito, Pitruzzella, Agnello, Nipo, Milazzo, Sorce, Lombardo, Vullo, Virone, Indelicato, Cipolla, Cucchiara, Airò Farulla, Mignemi.

consiglieri astenuti n.1: Dalli Cardillo.

consiglieri assenti n.5: Lentini, Maglio, Bellavia, Sanfratello, Montaperto.

Pertanto

IL CONSIGLIO COMUNALE

DELIBERA

di approvare la proposta di prelievo del punto n. 5 all'Ordine del giorno, avente ad oggetto: "**Approvazione del programma triennale delle OO.PP. 2022/2024 ed elenco annuale dei lavori 2022**".

Il presente verbale è stato predisposto e curato dalla dipendenti dott. Claudia Fanara con la supervisione del Segretario Generale.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL CONSIGLIERE ANZIANO
(Salvatore Favara)

IL PRESIDENTE
(Miriam Mignemi)

IL SEGRETARIO GENERALE
(Simona Maria Nicastro)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

(art. 11, commi 1 e 3, l.r. 3 dicembre 1991, n. 44)

Il sottoscritto Segretario comunale, su conforme attestazione del Messo comunale,
certifica

che copia della presente deliberazione è stata affissa per 15 giorni consecutivi dal
17 OTT 2022 al.....
all'Albo Pretorio on line di questo Comune, istituito ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 32 della Legge 18
giugno 2009, n. 69 sul sito istituzionale del Comune e che in pari data e per la stessa durata copia della
presente deliberazione è stata affissa in forma cartacea, all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi e che
durante la pubblicazione non sono stati prodotti opposizioni o reclami.

Favara, li

IL MESSO COMUNALE

IL SEGRETARIO GENERALE

ESECUTIVITA' DELL'ATTO

(art. 12, commi 1 e 2, l.r. 3 dicembre 1991, n. 44)

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il

perché dichiarata di immediata esecutività (art. 12, comma 2);
decorsi dieci giorni dalla data della pubblicazione (art. 12, comma 1).

Favara, li

IL SEGRETARIO GENERALE

La presente è copia conforme all'originale.

Favara, li

IL SEGRETARIO GENERALE

IL DIRIGENTE DI DIPARTIMENTO



REGIONE SICILIA



COMUNE DI FAVARA

(Libero Consorzio Comunale di Agrigento)

tel: 0922 448111- fax: 0922 31664

www.comune.favara.it

Posizione Organizzativa n.2
Ragioneria Generale

Inserita nella deliberazione consiliare
n. del

Il Segretario Generale

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE CONSILIARE

| | |
|----------------|---|
| OGGETTO | APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 (ART. 151 DEL D.LGS. N. 267/2000 E ART. 10, D.LGS. N. 118/2011). |
|----------------|---|

Il sottoscritto Pierre VACCARO, Assessore alle Finanze del Comune di Favara,

Premesso che il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267:

- all'articolo 151, comma 1, prevede che gli enti locali *"deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni"*.
- all'articolo 162, comma 1, prevede che *"Gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi, osservando i principi contabili generali e applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni"*;

Considerato che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 79 del 23.11.2016 è stato dichiarato il dissesto finanziario dell'Ente ai sensi dell'art 246 del TUEL;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 04.03.2019 è stata approvata la proposta di deliberazione consiliare avente per oggetto: *"Art. 259 del D. L. 267 del 18.08.2000 - Approvazione ipotesi di bilancio Stabilmente Riequilibrato per gli esercizi 2016/2018, Documento Unico di programmazione, nota integrativa al bilancio, Modello F."*;
- in data 16.04.2019 con nota prot. 18414 l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato 2016/2018 è stata trasmessa, con tutti gli allegati di legge, al Ministero dell'Interno, Direzione Centrale per la Finanza Locale, per l'istruttoria da parte della Commissione per la finanza e gli organici degli enti locali, prevista dall'articolo 261 del D.Lgs. n. 267/2000;
- la predetta Commissione ha espresso parere favorevole sulla validità delle misure disposte dall'Ente per consolidare la propria situazione finanziaria e sulla capacità delle misure stesse di assicurare stabilità alla

- gestione finanziaria dell'Ente medesimo, dopo aver formulato le richieste istruttorie previste dal comma 1 del sopra richiamato articolo 261;
- la stessa Commissione ha sottoposto l'ipotesi all'approvazione del Ministro dell'interno che vi ha provveduto con proprio decreto, stabilendo prescrizioni per la corretta ed equilibrata gestione dell'Ente;

Atteso che il decreto legislativo n. 267/2000 e successive modifiche disciplina nel dettaglio la procedura da seguire a seguito della dichiarazione di dissesto, ed in particolare:

- l'art. 245 individua i soggetti della procedura di risanamento degli enti in dissesto delineando i compiti e le prerogative di ciascuno degli organi coinvolti ovvero OSL (organo straordinario di liquidazione) e organi istituzionali dell'Ente;
- l'art. 248 disciplina le conseguenze della dichiarazione di dissesto, specificando che, sino all'emanazione del decreto di approvazione dell'ipotesi di bilancio di previsione stabilmente riequilibrato, sono sospesi i termini per la deliberazione del bilancio di previsione;
- l'art. 251 prevede che nella prima riunione successiva alla dichiarazione di dissesto e comunque entro 30 giorni dalla data di esecutività della delibera, il Consiglio dell'Ente è tenuto ad attivare le entrate proprie;
- l'art. 259, comma 1, dispone che il Consiglio Comunale dell'Ente locale presenta al Ministro dell'Interno, entro il termine perentorio di tre mesi dalla data di emanazione del decreto di nomina dell'organo straordinario di liquidazione, un'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato;
- l'art. 259, comma 2, prevede che l'ipotesi di bilancio realizza il riequilibrio mediante l'attivazione di entrate proprie e la riduzione delle spese correnti, il successivo comma 3 dispone che per l'attivazione delle entrate proprie, l'Ente provvede con le modalità di cui all'art. 251, riorganizzando anche i servizi relativi all'acquisizione delle entrate e attivando ogni altro cespite, il comma 6, ai fini della riduzione delle spese, impone all'Ente la rideterminazione della propria dotazione organica;
- l'art. 264, comma 1, prevede che, a seguito dell'approvazione ministeriale dell'ipotesi di bilancio di previsione stabilmente riequilibrato, l'Ente provvede entro 30 giorni alla deliberazione del bilancio dell'esercizio cui l'ipotesi si riferisce;

Preso atto che:

- con decreto del Presidente della Repubblica del 03.02.2017 è stato nominato l'Organo straordinario di liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso del Comune di Favara nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'Ente;
- l'Organo straordinario di liquidazione si è regolarmente insediato il 16 febbraio 2017 giusta deliberazione n. 1, in pari data, avente ad oggetto: "Insediamento - Nomina Presidente - Piano di lavoro - Adempimenti preliminari";

Dato atto che sono stati adottati i provvedimenti concernenti le entrate proprie di cui all'art. 251 del TUEL, nello specifico:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 87 del 22.12.2016 è stato approvato il Piano economico e finanziario del Servizio di raccolta dei rifiuti solidi urbani;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 89 del 22.12.2016 sono state approvate le tariffe TARI per l'anno 2016;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 91 del 22.12.2016 sono state approvate le tariffe TASI per i fabbricati rurali ad uso strumentali;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 92 del 22.12.2016 sono state approvate le tariffe IMU;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 93 del 22.12.2016 sono state approvate le tariffe TOSAP;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 94 del 22.12.2016 è stata approvata l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 95 del 22.12.2016 sono state approvate le tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni;
- con deliberazione G.M. n. 158 del 06.12.2016 sono state approvate le tariffe del servizio piscina comunale dell'impianto sportivo polivalente di Contrada Pioppo - anno 2017;
- con deliberazione G.M. n. 172 del 14.12.2016 sono state approvate le tariffe per l'utilizzo del Castello Chiaramonte anno 2016;

- con deliberazione di G.M. n. 124 del 30.09.2016 avente ad oggetto “Servizio di mensa scolastica a favore degli alunni e insegnanti della scuola dell’infanzia per l’anno scolastico 2016/2017 veniva deliberato che il costo del pasto è a totale carico dell’utente;
- con deliberazione di G.M. n. 44 del 30.04.2020 veniva approvato il tariffario dei diritti di segreteria ed istruttoria settore tecnico, urbanistico, edilizia, ambiente ed attività produttive;

Visto il Decreto Ministeriale di approvazione dell’ipotesi di bilancio 2016/2018, n. 0163626 del 3 dicembre 2019, notificato dalla Prefettura Agrigento, con nota Prot. Uscita n. 0006676 del 12.02.2020;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 35, con la quale in data 11.03.2020 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2016-2018, ai sensi dell’art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 61, con la quale in data 11.03.2020 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2017/2019, ai sensi dell’art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 85, con la quale in data 22.12.2020 è stato approvato il rendiconto della gestione per l’esercizio finanziario 2016 ai sensi dell’art. 151 del D. Lgs. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 87, con la quale in data 22.12.2020 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2018-2020 ai sensi dell’art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 3, con la quale in data 27.01.2021 è stato approvato il rendiconto della gestione per l’esercizio finanziario 2017 ai sensi dell’art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 10, con la quale in data 13.05.2021 è stato approvato il rendiconto della gestione per l’esercizio finanziario 2018 ai sensi dell’art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 17, con la quale in data 14.06.2021 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019-2021, ai sensi dell’art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 48, con la quale in data 29.06.2022 è stato approvato il rendiconto della gestione per l’esercizio finanziario 2019 ai sensi dell’art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 57, con la quale in data 28.07.2022, ai sensi dell’art.188 del D.Lgs. n. 267/2000 e ai sensi dell’art. 39 quater del D.L. n. 162/2019, è stato approvato il *Provvedimento di Ripiano del Disavanzo di Amministrazione* derivante dal rendiconto 2019;

Considerato che la Giunta Comunale ha approvato, con propria deliberazione n. 77 del 30.08.2022, lo schema del bilancio di previsione 2020/2022, così come successivamente modificata e integrata da ulteriore deliberazione di Giunta Comunale n. 80 del 12.09.2022;

Ritenuto, per quanto sopra esposto, di dovere sottoporre il bilancio di previsione 2020/2022, all’approvazione del Consiglio Comunale;

Viste le seguenti deliberazioni, che costituiscono atti complementari e propedeutici al bilancio di previsione 2020/2022:

- Deliberazione di Giunta Comunale n. 31 del 06.04.2020: “Programma triennale del fabbisogno del personale 2020-2022 - Approvazione piano annuale delle assunzioni – Approvazione nuova dotazione organica dell’Ente”;
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 52 del 12.05.2020: “Adozione programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2020-2022”;
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 56 del 28.10.2020: “fissazione aliquote IMU anno 2020”;
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 94 del 15.10.2020: “Corpo Polizia Municipale - proventi delle sanzioni amministrative per le violazioni al Codice della Strada accertate dalla Polizia Municipale

nell'anno 2020. Destinazione dei proventi ai sensi dell'art. 208 del D. Lgs. 30 aprile 1992 n. 285 e dell'art. 393 del D.P.R. n. 495 del 16.12.1992;

- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 74 del 29.10.2020: "Adozione dello schema del Programma Triennale delle OO.PP. 2020/2021 ed elenco annuale dei lavori 2020";
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 24 del 15.06.2021: "proposta di approvazione Piano Economico Finanziario Servizio Raccolta Rifiuti Solidi Urbani - anno 2020 - validato dall'Ente territorialmente competente;
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 71 del 23.08.2022 "Approvazione piano triennale 2020-2022 per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione di alcune spese di funzionamento art. 2 commi 594 e seg. Legge 244/2007 e art. 16 D. L. 98/2011;

Richiamati i seguenti documenti depositati presso l'ufficio finanziario dell'Ente:

- a) prospetto relativo agli incarichi conferiti;
- b) tabulato di previsione della spesa del personale;
- c) prospetto dimostrativo dei mutui in ammortamento;
- d) elenco dei conti consuntivi delle società partecipate e dei consorzi;

Preso atto che con la richiamata Deliberazione di Giunta Comunale n. 77 del 30.08.2022, contestualmente all'approvazione degli schemi di bilancio, è stata adottata la stesura definitiva del Documento Unico di Programmazione 2020/2022 ai fini della successiva presentazione ed approvazione da parte del Consiglio Comunale unitamente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022;

Visto l'allegato a), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, comprendente lo schema del bilancio di previsione finanziario 2020/2022 redatto ai sensi dell'allegato 9 al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., completo dei riepiloghi, dei prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri di bilancio e corredato di tutti gli allegati previsti dall'art. 174 del D.Lgs. n. 267/2000 nonché dall'art. 11, comma 3, e dall'art. 18-bis del D.Lgs. n. 118/2011, ovvero:

- a) il prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- b) il prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) per ciascuno degli anni 2020/2022;
- c) il prospetto concernente la composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) per ciascuno degli anni 2020/2022;
- d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento 2020/2022;
- e) il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali per ciascuno degli anni 2020/2022;
- f) il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalla Regione per ciascuno degli anni 2020/2022;
- g) la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale;
- h) la nota integrativa;
- i) il piano degli indicatori e dei risultati attesi;

Preso atto che lo schema del bilancio di previsione finanziario 2020/2022 e i corrispondenti allegati sono coerenti:

- a) con la realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica disposti dall'art. 1 comma da 820 a 826 della L. n. 145/2018 e rispettano l'equilibrio di cui al comma 821 in quanto il risultato di competenza dell'esercizio risulta non negativo, tenuto comunque conto che la verifica degli equilibri in sede di rendiconto della gestione verrà condotta facendo riferimento dell'allegato 10 del D.Lgs. n. 118/2011;
- b) con la realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica disposti dall'art. 9 commi 1 e 1-bis della L. n. 243/2012;

Visto l'art. 204 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, come da ultimo modificato dall'art. 1, comma 539, della legge n. 190/2014, il quale prevede per l'anno 2020 una capacità di indebitamento degli Enti Locali pari al 10% delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente in cui viene prevista l'assunzione dei mutui;

Dato atto che la capacità di indebitamento del Comune di Favara è al di sotto del limite imposto dalla legge, ed inoltre per gli anni considerati dall'ipotesi di bilancio non è prevista l'accensione di mutui;

Richiamate le diverse disposizioni che pongono limiti a specifiche voci di spesa alle amministrazioni pubbliche contenute:

- a) all'articolo 6 del D.L. n. 78/2010 (convertito con legge n. 122/2010), relative a:
 - spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (comma 8);
 - divieto di sponsorizzazione (comma 9);
 - spese per missioni, anche all'estero (comma 12);
 - divieto per i pubblici dipendenti di utilizzare il mezzo proprio (comma 12);
 - spese per attività esclusiva di formazione (comma 13);
- b) all'articolo 5, comma 2, del D.L. 95/2012 (convertito con legge n. 135/2012), come sostituito dall'art. 15, comma 1, del D.L. n. 66/2014, e all'art. 1, commi 1 – 4, del D.L. n. 101/2013 (convertito con legge n. 125/2013) relative alla manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture e all'acquisto di buoni taxi;

Acquisito il parere del Collegio dei Revisori, ai sensi dell'art. 239 del decreto legislativo n. 267/2000, propedeutico all'esame e approvazione da parte del Consiglio Comunale, che va allegato al presente provvedimento;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento Comunale di contabilità;

Visto il vigente Regolamento Comunale dei controlli interni;

PROPONE

1. **Di approvare**, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 della legge regionale n. 10/1991 e successive modifiche, le motivazioni in fatto e in diritto, esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;
2. **Di approvare**, ai sensi dell'art. 174, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000 e degli articoli 10 e 11 del D.Lgs. n. 118/2011, il bilancio di previsione finanziario 2020 – 2022, redatto secondo lo schema all. 9 al D.Lgs. n. 118/2011, così come risulta dall'allegato a) alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale di cui si riportano i seguenti prospetti degli equilibri di bilancio

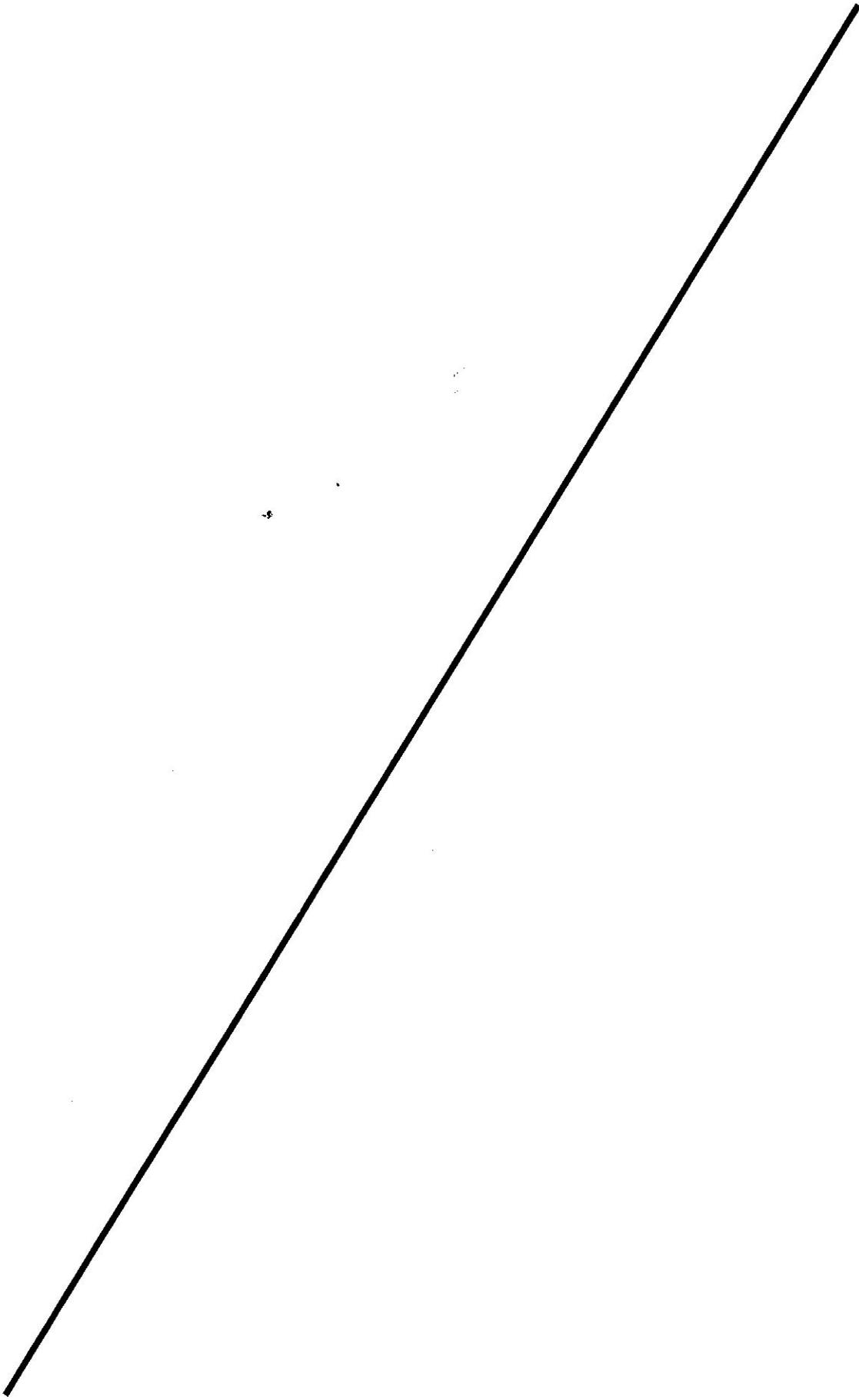
| Equilibrio Economico-Finanziario | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 512.361,75 | | |
| A) | Fondo pluriennale vincolato di entrate per spese correnti | 327.907,80 | 122.968,36 | 21.205,13 |
| AA) | Recupero di avanzo di amministrazione esercizio precedente | 819.328,06 | 572.786,76 | 372.786,76 |
| B) | Entrate Titolo 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti | 29.753.043,27 | 29.440.403,89 | 29.440.403,89 |
| | | 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 - Spese correnti di cui - Fondo Pluriennale Vincolato - Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità | 29.764.492,37 | 29.397.932,41 | 29.239.738,24 |
| | | 122.968,36 | 21.205,13 | 0,00 |
| | | 4.863.826,52 | 5.119.917,39 | 5.119.917,39 |
| E) | Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) | Spese Titolo 4 - Quote di capitale semici dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità | 302.837,22 | 302.837,22 | 302.837,22 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Somma finale (G = A-AA+B+C-D-E-F) | | -836.106,58 | -570.164,14 | -513.753,20 |
| 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 risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti (2) di cui per estinzione anticipata di prestiti | 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 di cui per estinzione anticipata di prestiti | 836.106,58 | 570.164,14 | 513.753,20 |
| | | 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 |

| Equilibrio Economico-Finanziario | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|-------------------------------------|--|--|-------------------------|-------------------------|
| P) | Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2) | 0,00 | | |
| Q) | Fondo pluriennale vincolato di entrate per spese in conto capitale | 2.965.454,17 | 110.200,00 | 0,00 |
| R) | Entrate Titolo 4.00 - 5.00 - 8.00 | 1.919.836,75 | 1.286.269,36 | 1.282.269,36 |
| C) | Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| N) | Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | 836.106,58 | 570.164,14 | 513.753,20 |
| S1) | Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) | Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 di cui Fondo Pluriennale Vincolato di spesa | 4.620.184,34 | 837.305,22 | 765.616,16 |
| | | 112.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| V) | Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziaria | 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 |
| S1) | Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) | Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) | Spese Titolo 3.03 per Concessione 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 |

| Equilibrio Economico-Finanziario | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 e del rimborso dei prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità | | 0,00 | | |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3. **Di dare atto** il bilancio di previsione 2020/2022 risulta coerente con gli obiettivi del pareggio di bilancio;
4. **Di dare atto** il bilancio di previsione 2020/2022 garantisce il pareggio generale e rispetta gli equilibri finanziari di cui all'articolo 162, comma 6, del D.Lgs. n. 267/2000;
5. **Di dare atto** che con il presente provvedimento si procede alla contestuale approvazione della stesura definitiva del Documento Unico di Programmazione 2020/2022;
6. **di trasmettere** la presente proposta e atti connessi al Collegio dei Revisori per l'acquisizione del parere di competenza di cui all'art. 239 del decreto legislativo n. 267/2000, propedeutico all'esame e approvazione da parte del Consiglio Comunale;
7. **Di inviare** la presente deliberazione, esecutiva ai sensi di legge, al tesoriere comunale, ai sensi dell'art. 216, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000;
8. **Di pubblicare** sul sito internet i dati relativi al bilancio di previsione in forma sintetica, aggregata e semplificata, ai sensi del DPCM 22 settembre 2014;
9. **Di aggiornare** gli estremi di approvazione del bilancio presso la Banca dati della pubblica amministrazione (BDAP), ai sensi del DM 12 maggio 2016;



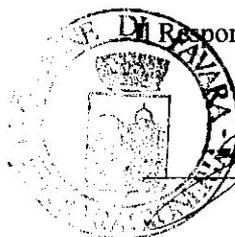


PARERI

Sulla proposta di deliberazione sopra descritta, ai sensi dell'art. 53 della legge 8 giugno 1990, n. 142, come recepito con l'art. 1, comma 1, lettera i), della legge regionale 11 dicembre 1991, n. 48, e successive modifiche ed integrazioni, e con la modifica di cui all'art. 12 della legge regionale 23 dicembre 2000, n. 30:

- ✓ in ordine alla regolarità tecnica, si esprime parere: **FAVOREVOLE**

Favara, 13/09/2022



Responsabile Posizione Organizzativa n. 2

Area Finanziaria

Dott. Gerlando ALBA

Gerlando ALBA

- ✓ in ordine alla regolarità contabile, si esprime parere: **FAVOREVOLE**

Favara, 13/09/2022



Responsabile Posizione Organizzativa n. 2

Area Finanziaria

Dott. Gerlando ALBA

Gerlando ALBA

Proposta di deliberazione approvata, senza/con modifiche, nella seduta consiliare del
.....

Il Presidente

.....

Il Consigliere anziano

.....

Il Segretario Generale

.....

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---------------------|---|---|--------------------------|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1) | | previsione di competenza | 87.238,40 | 357.907,80 | 122.988,36 | 21.205,13 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1) | | previsione di competenza | 990.676,65 | 3.565.454,17 | 112.200,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2) | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2020 | | previsione di cassa | 522.934,33 | 512.361,79 | | |

- 1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
- 2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (*All a) Ris amm Pres*). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. **In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.**

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|--|---|---|---|--|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | | |
| 10101 | Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati | 21.114.792,47 | previsione di competenza previsione di cassa | 8.912.735,05 31.936.573,61 | 12.644.088,86 33.676.382,07 | 12.644.088,86 | 12.644.088,86 |
| 10104 | Tipologia 104 Compartecipazioni di tributi | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10301 | Tipologia 301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 3.963.217,56 4.120.138,60 | 3.859.319,78 3.859.319,78 | 3.859.319,78 | 3.859.319,78 |
| 10302 | Tipologia 302 Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10000 | Totale Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 21.114.792,47 | previsione di competenza previsione di cassa | 12.875.952,61 36.056.712,21 | 16.503.408,64 37.535.701,85 | 16.503.408,64 | 16.503.408,64 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|---|---|---|---|--|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 2 Trasferimenti correnti | | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 2.064.055,33 | previsione di competenza previsione di cassa | 8.140.927,45 15.765.027,94 | 10.438.091,34 12.502.146,67 | 10.124.851,96 | 10.124.851,96 |
| 20102 | Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 122.200,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20103 | Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20104 | Tipologia 104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20105 | Tipologia 105 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20000 | Totale Titolo 2 Trasferimenti correnti | 2.064.055,33 | previsione di competenza previsione di cassa | 8.263.127,45 15.765.027,94 | 10.438.091,34 12.502.146,67 | 10.124.851,96 | 10.124.851,96 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|---|---|---|---|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 3 Entrate extratributarie | | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 520.165,21 | previsione di competenza previsione di cassa | 711.849,42 1.945.605,26 | 787.566,74 1.307.731,95 | 787.566,74 | 787.566,74 |
| 30200 | Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 82.967,60 | previsione di competenza previsione di cassa | 40.000,00 302.948,80 | 40.000,00 122.967,60 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 30300 | Tipologia 300 Interessi attivi | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30400 | Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30500 | Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti | 2.753.188,55 | previsione di competenza previsione di cassa | 631.872,72 2.342.881,77 | 1.984.576,55 4.737.765,10 | 1.984.576,55 | 1.984.576,55 |
| 30000 | Totale Titolo 3 Entrate extratributarie | 3.356.321,36 | previsione di competenza previsione di cassa | 1.383.722,14 4.591.435,83 | 2.812.143,29 6.168.464,65 | 2.812.143,29 | 2.812.143,29 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|---|---|---|---|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 4 Entrate in conto capitale | | | | | | | |
| 40100 | Tipologia 100 Tributi in conto capitale | 93.423,55 | previsione di competenza previsione di cassa | 229.153,70 328.791,46 | 229.153,70 322.577,25 | 229.153,70 | 229.153,70 |
| 40200 | Tipologia 200 Contributi agli investimenti | 3.967.638,23 | previsione di competenza previsione di cassa | 3.898.537,80 4.506.434,22 | 579.441,38 4.547.079,61 | 210.000,00 | 210.000,00 |
| 40300 | Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale | 514.346,36 | previsione di competenza previsione di cassa | 779.619,16 8.669.364,97 | 765.126,01 1.279.472,37 | 537.000,00 | 537.000,00 |
| 40400 | Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 2.214,55 | previsione di competenza previsione di cassa | 50.000,00 50.000,00 | 50.000,00 52.214,55 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 40500 | Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale | 55.922,93 | previsione di competenza previsione di cassa | 720.862,37 560.377,64 | 296.115,66 352.038,59 | 269.115,66 | 256.115,66 |
| 40000 | Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale | 4.633.545,62 | previsione di competenza previsione di cassa | 5.678.173,03 14.114.968,29 | 1.919.836,75 6.553.382,37 | 1.295.269,36 | 1.282.269,36 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|---|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | | |
| 50100 | Tipologia 100 Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50200 | Tipologia 200 Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50300 | Tipologia 300 Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50400 | Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50000 | Totale Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|-------------------------------------|--|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 6 Accensione Prestiti | | | | | | | |
| 60100 | Tipologia 100 Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60200 | Tipologia 200 Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60300 | Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 4.509,56 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60400 | Tipologia 400 Altre forme di indebitamento | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60000 | Totale Titolo 6 Accensione Prestiti | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 4.509,56 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|---|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 7 <i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i> | | | | | | | |
| 70100 | Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 27.000.000,00 35.645.080,45 | 27.000.000,00 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| 70000 | Totale Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 27.000.000,00 35.645.080,45 | 27.000.000,00 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|--|---|---|---|---|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100 Entrate per partite di giro | 8,49 | previsione di competenza previsione di cassa | 4.470.000,00 4.698.019,04 | 3.495.000,00 3.495.008,49 | 3.495.000,00 | 3.495.000,00 |
| 90200 | Tipologia 200 Entrate per conto terzi | 25.373.808,53 | previsione di competenza previsione di cassa | 836.223,63 2.144.243,56 | 8.022.624,26 33.396.432,79 | 8.022.624,26 | 8.022.624,26 |
| 90000 | Totale Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | 25.373.817,02 | previsione di competenza previsione di cassa | 5.306.223,63 6.842.262,60 | 11.517.624,26 36.891.441,28 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 |
| Totale Titoli | | 56.542.531,80 | previsione di competenza previsione di cassa | 60.507.198,86 113.019.996,88 | 70.191.104,28 126.651.136,82 | 69.253.297,51 | 69.240.297,51 |
| Totale Generale delle Entrate | | 56.542.531,80 | previsione di competenza previsione di cassa | 61.585.113,91 113.542.931,21 | 74.114.466,25 127.163.498,61 | 69.488.485,87 | 69.261.502,64 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

| Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1) | | previsione di competenza | 87.238,40 | 357.907,80 | 122.988,36 | 21.205,13 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1) | | previsione di competenza | 990.676,65 | 3.565.454,17 | 112.200,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2) | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2020 | | previsione di cassa | 522.934,33 | 512.361,79 | | |
| 10000 Titolo1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 21.114.792,47 | previsione di competenza previsione di cassa | 12.875.952,61 36.056.712,21 | 16.503.408,64 37.535.701,85 | 16.503.408,64 | 16.503.408,64 |
| 20000 Titolo2 | Trasferimenti correnti | 2.064.055,33 | previsione di competenza previsione di cassa | 8.263.127,45 15.765.027,94 | 10.438.091,34 12.502.146,67 | 10.124.851,96 | 10.124.851,96 |
| 30000 Titolo3 | Entrate extratributarie | 3.356.321,36 | previsione di competenza previsione di cassa | 1.383.722,14 4.591.435,83 | 2.812.143,29 6.168.464,65 | 2.812.143,29 | 2.812.143,29 |
| 40000 Titolo4 | Entrate in conto capitale | 4.633.545,62 | previsione di competenza previsione di cassa | 5.678.173,03 14.114.968,29 | 1.919.836,75 6.553.382,37 | 1.295.269,36 | 1.282.269,36 |
| 60000 Titolo6 | Accensione Prestiti | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 4.509,56 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70000 Titolo7 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 27.000.000,00 35.645.080,45 | 27.000.000,00 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| 90000 Titolo9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 25.373.817,02 | previsione di competenza previsione di cassa | 5.306.223,63 6.842.262,60 | 11.517.624,26 36.891.441,28 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 |
| Totale Titoli | | 56.542.531,80 | previsione di competenza previsione di cassa | 60.507.198,86 113.019.996,88 | 70.191.104,28 126.651.136,82 | 69.253.297,51 | 69.240.297,51 |
| Totale Generale delle Entrate | | 56.542.531,80 | previsione di competenza previsione di cassa | 61.585.113,91 113.542.931,21 | 74.114.466,25 127.163.498,61 | 69.488.485,87 | 69.261.502,64 |

- 1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
- 2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) *Ris amm Pres*). A seguito dell'approvazione del del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. **In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.**

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|---|--|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 12.644.088,86 | 0,00 | 12.644.088,86 | 0,00 | 12.644.088,86 | 0,00 |
| 1010106 | Imposta municipale propria | 3.689.997,86 | 0,00 | 3.689.997,86 | 0,00 | 3.689.997,86 | 0,00 |
| 1010108 | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010116 | Addizionale comunale IRPEF | 1.519.000,00 | 0,00 | 1.519.000,00 | 0,00 | 1.519.000,00 | 0,00 |
| 1010139 | Imposta sulle assicurazioni RC auto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010140 | Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010141 | Imposta di soggiorno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010149 | Tasse sulle concessioni comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010150 | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010151 | Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010152 | Tassa occupazione spazi e aree pubbliche | 168.080,00 | 0,00 | 168.080,00 | 0,00 | 168.080,00 | 0,00 |
| 1010153 | Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni | 85.269,00 | 0,00 | 85.269,00 | 0,00 | 85.269,00 | 0,00 |
| 1010154 | Imposta municipale secondaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010160 | Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010161 | Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi | 7.181.742,00 | 0,00 | 7.181.742,00 | 0,00 | 7.181.742,00 | 0,00 |
| 1010164 | Diritti mattatoi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010165 | Diritti degli Enti provinciali turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010168 | Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010170 | Proventi dei Casinò | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010176 | Tributo per i servizi indivisibili (TASI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010195 | Altre ritenute n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010196 | Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010197 | Altre accise n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010198 | Altre imposte sostitutive n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010199 | Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010403 | Compartecipazione al bollo auto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010404 | Compartecipazione al gasolio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010405 | Compartecipazione IVA ai Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010406 | Compartecipazione IRPEF ai Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010407 | Compartecipazione IRPEF alle Province | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010408 | Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010409 | Compartecipazioni accise benzina e gasolio destinate ad alimentare il Fondo Nazionale Trasporti di cui all'art.16 bis del DL 95/2012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010498 | Altre compartecipazioni alle province n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|----------------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| 1010499 | Altre compartecipazioni a comuni n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 3.859.319,78 | 0,00 | 3.859.319,78 | 0,00 | 3.859.319,78 | 0,00 |
| 1030101 | Fondi perequativi dallo Stato | 3.859.319,78 | 0,00 | 3.859.319,78 | 0,00 | 3.859.319,78 | 0,00 |
| 1030200 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030201 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1000000 | Totale Titolo 1 | 16.503.408,64 | 0,00 | 16.503.408,64 | 0,00 | 16.503.408,64 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|--|--|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 2 Trasferimenti correnti | | | | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 10.438.091,34 | 8.151,24 | 10.124.851,96 | 8.151,24 | 10.124.851,96 | 8.151,24 |
| 2010101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 2.710.756,22 | 8.151,24 | 2.397.516,84 | 8.151,24 | 2.397.516,84 | 8.151,24 |
| 2010102 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 7.727.335,12 | 0,00 | 7.727.335,12 | 0,00 | 7.727.335,12 | 0,00 |
| 2010103 | Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010104 | Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010201 | Trasferimenti correnti da famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010301 | Sponsorizzazioni da imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010302 | Altri trasferimenti correnti da imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010401 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010501 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010502 | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2000000 | Totale Titolo 2 | 10.438.091,34 | 8.151,24 | 10.124.851,96 | 8.151,24 | 10.124.851,96 | 8.151,24 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|---|---|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 3 Entrate extratributarie | | | | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 787.566,74 | 0,00 | 787.566,74 | 0,00 | 787.566,74 | 0,00 |
| 3010100 | Vendita di beni | 101.925,27 | 0,00 | 101.925,27 | 0,00 | 101.925,27 | 0,00 |
| 3010200 | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 635.641,47 | 0,00 | 635.641,47 | 0,00 | 635.641,47 | 0,00 |
| 3010300 | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| 3020100 | Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3020200 | Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| 3020300 | Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3020400 | Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030100 | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030200 | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030300 | Altri interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040100 | Rendimenti da fondi comuni di investimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040200 | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040300 | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3049900 | Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 1.984.576,55 | 0,00 | 1.984.576,55 | 0,00 | 1.984.576,55 | 0,00 |
| 3050100 | Indennizzi di assicurazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3050200 | Rimborsi in entrata | 1.924.576,55 | 0,00 | 1.924.576,55 | 0,00 | 1.924.576,55 | 0,00 |
| 3059900 | Altre entrate correnti n.a.c. | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| 3000000 | Totale Titolo 3 | 2.812.143,29 | 0,00 | 2.812.143,29 | 0,00 | 2.812.143,29 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|---|--|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 4 Entrate in conto capitale | | | | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 229.153,70 | 0,00 | 229.153,70 | 0,00 | 229.153,70 | 0,00 |
| 4010100 | Imposte da sanatorie e condoni | 229.153,70 | 0,00 | 229.153,70 | 0,00 | 229.153,70 | 0,00 |
| 4010200 | Altre imposte in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 579.441,38 | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 |
| 4020100 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 579.441,38 | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 |
| 4020200 | Contributi agli investimenti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020300 | Contributi agli investimenti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020400 | Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020500 | Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020600 | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 765.126,01 | 0,00 | 537.000,00 | 0,00 | 537.000,00 | 0,00 |
| 4030100 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030200 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030300 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030400 | Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030500 | Trasferimenti in conto capitale da parte di Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030600 | Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030700 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030800 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030900 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4031000 | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 667.682,95 | 0,00 | 537.000,00 | 0,00 | 537.000,00 | 0,00 |
| 4031100 | Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4031200 | Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese | 97.443,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4031300 | Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4031400 | Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|----------------------------------|---|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 4040100 | Alienazione di beni materiali | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 4040200 | Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4040300 | Alienazione di beni immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 296.115,66 | 0,00 | 269.115,66 | 0,00 | 256.115,66 | 0,00 |
| 4050100 | Permessi di costruire | 243.115,66 | 0,00 | 243.115,66 | 0,00 | 243.115,66 | 0,00 |
| 4050200 | Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4050300 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | 53.000,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 13.000,00 | 0,00 |
| 4050400 | Altre entrate in conto capitale n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4000000 | Totale Titolo 4 | 1.919.836,75 | 0,00 | 1.295.269,36 | 0,00 | 1.282.269,36 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|--|--|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | | |
| 5010000 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5010100 | Alienazione di partecipazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5010200 | Alienazione di quote di fondi comuni di investimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5010300 | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5010400 | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020000 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020100 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020200 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020300 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020400 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020500 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020600 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020700 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020800 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020900 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5021000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030100 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030200 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030300 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030400 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030500 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030600 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030700 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030800 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|----------------------------------|---|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| 5030900 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031100 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031200 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031300 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031400 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031500 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040000 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040100 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040200 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040300 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040400 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040500 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea e Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040600 | Prelevi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040700 | Prelevi da depositi bancari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040800 | Entrate da derivati di ammortamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5000000 | Totale Titolo 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|-------------------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 6 Accensione Prestiti | | | | | | | |
| 6010000 | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6010200 | Emissioni titoli obbligazionari a medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6020000 | Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6020100 | Finanziamenti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6020200 | Anticipazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6030000 | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6030100 | Finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6030200 | Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6030300 | Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6040000 | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6040200 | Accensione Prestiti - Leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6040300 | Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6040400 | Accensione Prestiti - Derivati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6000000 | Totale Titolo 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|---|--|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 7 <i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i> | | | | | | | |
| 7010000 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 27.000.000,00 | 0,00 | 27.000.000,00 | 0,00 | 27.000.000,00 | 0,00 |
| 7010100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 27.000.000,00 | 0,00 | 27.000.000,00 | 0,00 | 27.000.000,00 | 0,00 |
| 7000000 | Totale Titolo 7 | 27.000.000,00 | 0,00 | 27.000.000,00 | 0,00 | 27.000.000,00 | 0,00 |

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2020

PREVISIONI DI COMPETENZA

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|---|---|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | | |
| 9010000 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 3.495.000,00 | 0,00 | 3.495.000,00 | 0,00 | 3.495.000,00 | 0,00 |
| 9010100 | Altre ritenute | 1.370.000,00 | 0,00 | 1.370.000,00 | 0,00 | 1.370.000,00 | 0,00 |
| 9010200 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 1.985.000,00 | 0,00 | 1.985.000,00 | 0,00 | 1.985.000,00 | 0,00 |
| 9010300 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 70.000,00 | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 |
| 9019900 | Altre entrate per partite di giro | 70.000,00 | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 |
| 9020000 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 8.022.624,26 | 0,00 | 8.022.624,26 | 0,00 | 8.022.624,26 | 0,00 |
| 9020100 | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9020200 | Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9020300 | Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9020400 | Depositi di/presso terzi | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 9020500 | Riscossione imposte e tributi per conto terzi | 312.624,26 | 0,00 | 312.624,26 | 0,00 | 312.624,26 | 0,00 |
| 9029900 | Altre entrate per conto terzi | 7.700.000,00 | 0,00 | 7.700.000,00 | 0,00 | 7.700.000,00 | 0,00 |
| 9000000 | Totale Titolo 9 | 11.517.624,26 | 0,00 | 11.517.624,26 | 0,00 | 11.517.624,26 | 0,00 |
| Totale Titoli | | 70.191.104,28 | 8.151,24 | 69.253.297,51 | 8.151,24 | 69.240.297,51 | 8.151,24 |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Disavanzo di Amministrazione (1) | | 0,00 | 819.328,06 | 372.786,76 | 372.786,76 |

(1) Indicare l'importo della voce E) dell'Allegato concernente il Risultato presunto di amministrazione, se negativo al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto, o la quota di tale importo da ripianare nel corso dell'esercizio, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile. La quantificazione e la composizione del disavanzo di amministrazione ripianato in ciascun esercizio è rappresentata nella nota integrativa.

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | | |
|--|---|---|---|--|--|--|--|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 | |
| Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | |
| 0101 Programma 01 | Organi istituzionali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 65.312,62 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 361.259,46 (0,00) (0,00) 324.791,86 | 285.120,00 (0,00) (0,00) 350.432,62 | 272.152,35 (0,00) (0,00) (0,00) | 272.152,35 (0,00) (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 01 | Organi istituzionali | 65.312,62 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 361.259,46 (0,00) (0,00) 324.791,86 | 285.120,00 (0,00) (0,00) 350.432,62 | 272.152,35 (0,00) (0,00) (0,00) | 272.152,35 (0,00) (0,00) (0,00) |
| 0102 Programma 02 | Segreteria generale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 23.373,38 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 5.754.131,15 (0,00) (0,00) 5.111.311,74 | 5.319.598,29 (0,00) (0,00) 5.342.971,67 | 5.020.375,32 (0,00) (0,00) (0,00) | 5.020.375,32 (0,00) (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 02 | Segreteria generale | 23.373,38 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 5.754.131,15 (0,00) (0,00) 5.111.311,74 | 5.319.598,29 (0,00) (0,00) 5.342.971,67 | 5.020.375,32 (0,00) (0,00) (0,00) | 5.020.375,32 (0,00) (0,00) (0,00) |
| 0103 Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 178.989,79 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 637.388,85 (2.245,00) (0,00) 788.633,05 | 632.043,14 (0,00) (0,00) 811.032,93 | 590.043,14 (0,00) (0,00) (0,00) | 596.143,14 (0,00) (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 178.989,79 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 637.388,85 (2.245,00) (0,00) 788.633,05 | 632.043,14 (0,00) (0,00) 811.032,93 | 590.043,14 (0,00) (0,00) (0,00) | 596.143,14 (0,00) (0,00) (0,00) |
| 0104 Programma 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | | | | | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|--|---|---|---|--|---|---|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 1 | Spese correnti | 122.122,78 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 571.873,60 555.787,58 | 484.927,92 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 607.050,70 | 396.308,96 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 396.308,96 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| Totale Programma 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 122.122,78 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 571.873,60 555.787,58 | 484.927,92 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 607.050,70 | 396.308,96 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 396.308,96 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| 0105 Programma 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 174.623,95 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 133.052,85 1.200.404,87 | 140.143,69 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 314.767,64 | 73.276,79 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 73.276,79 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 30.000,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 527.345,88 <i>(490.025,88)</i> 319.512,16 | 688.851,23 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 718.851,23 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| Totale Programma 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 204.623,95 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 660.398,73 <i>(490.025,88)</i> 1.519.917,03 | 828.994,92 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.033.618,87 | 73.276,79 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 73.276,79 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| 0106 Programma 06 | Ufficio tecnico | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 577.404,86 709.535,48 | 458.777,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 458.777,00 | 458.777,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 458.777,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 4.806,82 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 1.931,60 11.572.777,91 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 4.806,82 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 50.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| Totale Programma 06 | Ufficio tecnico | 4.806,82 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 579.336,46 12.282.313,39 | 458.777,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 463.583,82 | 458.777,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 508.777,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|--|---|---|---|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 0107 Programma 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 42.185,90 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 584.511,51 (0,00) 542.542,95 | 439.775,18 (0,00) 481.961,08 | 439.775,18 (0,00) 439.775,18 | 439.775,18 (0,00) 439.775,18 |
| Totale Programma 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 42.185,90 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 584.511,51 (0,00) 542.542,95 | 439.775,18 (0,00) 481.961,08 | 439.775,18 (0,00) 439.775,18 | 439.775,18 (0,00) 439.775,18 |
| 0108 Programma 08 | Statistica e sistemi informativi | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 41.480,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 44.090,80 (0,00) 45.047,04 | 51.118,00 (0,00) 92.598,00 | 51.118,00 (0,00) 51.118,00 | 51.118,00 (0,00) 51.118,00 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 114.041,94 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 |
| Totale Programma 08 | Statistica e sistemi informativi | 41.480,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 158.132,74 (0,00) 45.047,04 | 51.118,00 (0,00) 92.598,00 | 51.118,00 (0,00) 51.118,00 | 51.118,00 (0,00) 51.118,00 |
| 0109 Programma 09 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | | | | | | |
| Totale Programma 09 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 |
| 0110 Programma 10 | Risorse umane | | | | | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|--|---|---|---|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 1 | Spese correnti | 243.578,19 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 573.754,37 | 412.122,68 (0,00) (0,00) 655.700,87 | 412.122,68 (0,00) (0,00) 412.122,68 | 412.122,68 (0,00) (0,00) 412.122,68 |
| Totale Programma 10 | Risorse umane | 243.578,19 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 573.754,37 | 412.122,68 (0,00) (0,00) 655.700,87 | 412.122,68 (0,00) (0,00) 412.122,68 | 412.122,68 (0,00) (0,00) 412.122,68 |
| 0111 Programma 11 | Altri servizi generali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 80.870,47 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 337.708,09 | 541.323,52 (39.175,52) (122.988,36) 499.205,63 | 564.871,60 (36.525,49) (21.205,13) 564.871,60 | 372.475,16 (0,00) (0,00) 372.475,16 |
| Totale Programma 11 | Altri servizi generali | 80.870,47 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 337.708,09 | 541.323,52 (39.175,52) (122.988,36) 499.205,63 | 564.871,60 (36.525,49) (21.205,13) 564.871,60 | 372.475,16 (0,00) (0,00) 372.475,16 |
| 0112 Programma 12 | Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 12 | Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 |
| Totale Missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1.007.343,90 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 10.218.494,96 | 9.453.800,65 (39.175,52) (122.988,36) 10.338.156,19 | 8.278.821,02 (36.525,49) (21.205,13) 8.278.821,02 | 8.142.524,58 (0,00) (0,00) 8.142.524,58 |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | | |
|--------------------------------|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 | |
| Missione 02 Giustizia | | | | | | | |
| 0201 Programma 01 | Uffici giudiziari | | | | | | |
| Totale Programma 01 | Uffici giudiziari | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 |
| 0202 Programma 02 | Casa circondariale e altri servizi | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 |
| 0203 Programma 03 | Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 |
| Totale Missione 02 | Giustizia | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|---|---|--|---|---|---|---|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | |
| 0301 Programma 01 | Polizia locale e amministrativa | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 5.243,40 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 794.920,68 | 620.660,00 (0,00) (0,00) | 620.660,00 (0,00) (0,00) | 620.660,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 853.355,19 | 625.903,40 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 29.357,90 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Polizia locale e amministrativa | 5.243,40 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 794.920,68 | 620.660,00 (0,00) (0,00) | 620.660,00 (0,00) (0,00) | 620.660,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 882.713,09 | 625.903,40 | | |
| 0302 Programma 02 | Sistema integrato di sicurezza urbana | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 0303 Programma 03 | Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 03 | Ordine pubblico e sicurezza | 5.243,40 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 794.920,68 | 620.660,00 (0,00) (0,00) | 620.660,00 (0,00) (0,00) | 620.660,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 882.713,09 | 625.903,40 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|---|---|---|---|---|--|--|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 04 Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | |
| 0401 Programma 01 | Istruzione prescolastica | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 74.630,11 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 74.997,14 (0,00) | 74.630,11 (0,00) (0,00) | 74.630,11 (0,00) (0,00) | 74.630,11 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 149.260,22 | | |
| Totale Programma 01 | Istruzione prescolastica | 74.630,11 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 74.997,14 (0,00) | 74.630,11 (0,00) (0,00) | 74.630,11 (0,00) (0,00) | 74.630,11 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 149.260,22 | | |
| 0402 Programma 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 699.613,08 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 260.000,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 959.613,08 | | |
| Totale Programma 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 699.613,08 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 260.000,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 959.613,08 | | |
| 0403 Programma 03 | Edilizia scolastica (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Edilizia scolastica (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 0404 Programma 04 | Istruzione universitaria | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 20.658,00 | 0,00 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|--|---|---|---|---|--|--|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Programma 04 | Istruzione universitaria | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 20.658,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 |
| 0405 Programma 05 | Istruzione tecnica superiore | | | | | | |
| Totale Programma 05 | Istruzione tecnica superiore | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 |
| 0406 Programma 06 | Servizi ausiliari all'istruzione | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 408.269,16 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 564.400,00 991.391,63 | 387.400,00 <i>(25.387,20)</i> <i>(0,00)</i> 795.669,16 | 387.400,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 387.400,00 | 387.400,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 387.400,00 |
| Totale Programma 06 | Servizi ausiliari all'istruzione | 408.269,16 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 564.400,00 991.391,63 | 387.400,00 <i>(25.387,20)</i> <i>(0,00)</i> 795.669,16 | 387.400,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 387.400,00 | 387.400,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 387.400,00 |
| 0407 Programma 07 | Diritto allo studio | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 584.157,70 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 318.972,66 526.595,66 | 575.231,66 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.159.389,36 | 575.231,66 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 575.231,66 | 575.231,66 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 575.231,66 |
| Totale Programma 07 | Diritto allo studio | 584.157,70 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 318.972,66 526.595,66 | 575.231,66 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.159.389,36 | 575.231,66 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 575.231,66 | 575.231,66 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 575.231,66 |
| 0408 Programma 08 | Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 08 | Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|---|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Missione 04 | Istruzione e diritto allo studio | 1.766.670,05 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> | 958.369,80 | 1.297.261,77 (25.387,20) | 1.037.261,77 (0,00) | 1.037.261,77 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 1.538.645,29 | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | | | 3.063.931,82 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|--|---|--|---|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | | | | | |
| 0501 Programma 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.152.910,30 (983.509,62) | 983.509,62 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 983.509,62 | | |
| Totale Programma 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.152.910,30 (983.509,62) | 983.509,62 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 983.509,62 | | |
| 0502 Programma 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 3.732,11 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 144.605,59 (0,00) | 153.311,00 (0,00) | 153.311,00 (0,00) | 153.311,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 111.194,16 | 157.043,11 | | |
| Totale Programma 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 3.732,11 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 144.605,59 (0,00) | 153.311,00 (0,00) | 153.311,00 (0,00) | 153.311,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 111.194,16 | 157.043,11 | | |
| 0503 Programma 03 | Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 3.732,11 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.297.515,89 (983.509,62) | 1.136.820,62 (0,00) | 153.311,00 (0,00) | 153.311,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 111.194,16 | 1.140.552,73 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|----------------------|--|--|---|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | | | | | | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|--|---|--|---|---|---|---|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | |
| 0601 Programma 01 | Sport e tempo libero | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 42.030,46 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 227.246,30 | 223.604,73 (0,00) (0,00) | 223.604,73 (0,00) (0,00) | 223.604,73 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 190.812,34 | 265.635,19 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.142.509,82 | 1.142.509,82 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 1.142.509,82 | | |
| Totale Programma 01 | Sport e tempo libero | 42.030,46 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.369.756,12 | 1.366.114,55 (0,00) (0,00) | 223.604,73 (0,00) (0,00) | 223.604,73 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 190.812,34 | 1.408.145,01 | | |
| 0602 Programma 02 | Giovani | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Giovani | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 0603 Programma 03 | Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 42.030,46 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.369.756,12 | 1.366.114,55 (0,00) (0,00) | 223.604,73 (0,00) (0,00) | 223.604,73 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 190.812,34 | 1.408.145,01 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|---|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 07 Turismo | | | | | | | |
| 0701 Programma 01 | Sviluppo e valorizzazione del turismo | | | | | | |
| Totale Programma 01 | Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 0702 Programma 02 | Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 07 | Turismo | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|--|---|--|---|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | |
| 0801 Programma 01 | Urbanistica e assetto del territorio | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 428.395,42 (0,00) | 441.147,00 (0,00) (0,00) | 441.147,00 (0,00) (0,00) | 441.147,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 369.346,04 | 441.147,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 31.184,90 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 765.384,90 (621.200,00) | 674.200,00 (0,00) (112.200,00) | 13.000,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 30.000,00 | 593.184,90 | | |
| Totale Programma 01 | Urbanistica e assetto del territorio | 31.184,90 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.193.780,32 (621.200,00) | 1.115.347,00 (0,00) (112.200,00) | 454.147,00 (0,00) (0,00) | 441.147,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 399.346,04 | 1.034.331,90 | | |
| 0802 Programma 02 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 0803 Programma 03 | Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 31.184,90 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.193.780,32 (621.200,00) | 1.115.347,00 (0,00) (112.200,00) | 454.147,00 (0,00) (0,00) | 441.147,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 399.346,04 | 1.034.331,90 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|----------------------|--|--|---|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | | | | | | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|---|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | |
| 0901 Programma 01 | Difesa del suolo | | | | | | |
| Totale Programma 01 | Difesa del suolo | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 0902 Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 2.245,00 (0,00) | 2.245,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 498,00 | 2.245,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 1.346,23 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 45.000,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 40.000,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 1.346,23 | | |
| Totale Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 1.346,23 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 47.245,00 (0,00) | 2.245,00 (0,00) | 40.000,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 498,00 | 3.591,23 | | |
| 0903 Programma 03 | Rifiuti | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 2.733.519,99 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 6.223.648,14 (0,00) | 7.181.742,00 (0,00) | 7.181.742,00 (0,00) | 7.181.742,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 9.071.911,50 | 9.902.734,13 | | |
| Totale Programma 03 | Rifiuti | 2.733.519,99 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 6.223.648,14 (0,00) | 7.181.742,00 (0,00) | 7.181.742,00 (0,00) | 7.181.742,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 9.071.911,50 | 9.902.734,13 | | |
| 0904 Programma 04 | Servizio idrico integrato | | | | | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|---|---|---|---|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 246.240,01 (0,00) 201.938,31 | 203.279,85 (0,00) (0,00) 203.279,85 | 203.279,85 (0,00) (0,00) 203.279,85 | 203.279,85 (0,00) (0,00) 203.279,85 |
| Totale Programma 04 | Servizio idrico integrato | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 246.240,01 (0,00) 201.938,31 | 203.279,85 (0,00) (0,00) 203.279,85 | 203.279,85 (0,00) (0,00) 203.279,85 | 203.279,85 (0,00) (0,00) 203.279,85 |
| 0905 Programma 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | | | | | | |
| Totale Programma 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 |
| 0906 Programma 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | | | | | | |
| Totale Programma 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 |
| 0907 Programma 07 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | | | | | | |
| Totale Programma 07 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 |
| 0908 Programma 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | | | | | | |
| Totale Programma 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 |
| 0909 Programma 09 | Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e | | | | | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|--|---|---|---|---|--|--|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | l'ambiente (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 09 | Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 |
| Totale Missione 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 2.734.866,22 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 6.517.133,15 (0,00) 9.274.347,81 | 7.387.266,85 (0,00) (0,00) 10.109.605,21 | 7.425.021,85 (0,00) (0,00) 7.425.021,85 | 7.385.021,85 (0,00) (0,00) 7.385.021,85 |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|--|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità | | | | | | | |
| 1001 Programma 01 | Trasporto ferroviario | | | | | | |
| Totale Programma 01 | Trasporto ferroviario | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1002 Programma 02 | Trasporto pubblico locale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 4.512,69 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 110.651,80 (0,00) | 110.651,80 (0,00) | 110.651,80 (0,00) | 110.651,80 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 137.637,65 | 115.164,49 | | |
| Totale Programma 02 | Trasporto pubblico locale | 4.512,69 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 110.651,80 (0,00) | 110.651,80 (0,00) | 110.651,80 (0,00) | 110.651,80 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 137.637,65 | 115.164,49 | | |
| 1003 Programma 03 | Trasporto per vie d'acqua | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1004 Programma 04 | Altre modalità di trasporto | | | | | | |
| Totale Programma 04 | Altre modalità di trasporto | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1005 Programma 05 | Viabilità e infrastrutture stradali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 455.781,23 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.366.539,59 (168.611,49) | 1.038.611,49 (0,00) | 989.535,21 (0,00) | 989.535,21 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 900.000,00 | 1.494.392,72 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|--|---|---|---|--|----------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 133.020,07 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 583.052,53 (209.862,99) 65.721,88 | 444.983,42 (0,00) (0,00) 578.003,49 | 784.305,22 (0,00) (0,00) | 718.516,16 (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 05 | Viabilità e infrastrutture stradali | 588.801,30 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 1.949.592,12 (378.474,48) 965.721,88 | 1.483.594,91 (0,00) (0,00) 2.072.396,21 | 1.773.840,43 (0,00) (0,00) | 1.708.051,37 (0,00) (0,00) |
| 1006 Programma 06 | Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità' (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 06 | Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità' (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 593.313,99 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 2.060.243,92 (378.474,48) 1.103.359,53 | 1.594.246,71 (0,00) (0,00) 2.187.560,70 | 1.884.492,23 (0,00) (0,00) | 1.818.703,17 (0,00) (0,00) |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | | |
|------------------------------------|---|---|---|---|--|--|--|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 | |
| Missione 11 Soccorso civile | | | | | | | |
| 1101 Programma 01 | Sistema di protezione civile | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 112.082,46 (0,00) (0,00) | 76.701,82 (0,00) (0,00) | 76.701,82 (0,00) (0,00) | 76.701,82 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 101.568,58 | 76.701,82 | | |
| Totale Programma 01 | Sistema di protezione civile | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 112.082,46 (0,00) (0,00) | 76.701,82 (0,00) (0,00) | 76.701,82 (0,00) (0,00) | 76.701,82 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 101.568,58 | 76.701,82 | | |
| 1102 Programma 02 | Interventi a seguito di calamità naturali | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1103 Programma 03 | Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 11 | Soccorso civile | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 112.082,46 (0,00) (0,00) | 76.701,82 (0,00) (0,00) | 76.701,82 (0,00) (0,00) | 76.701,82 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 101.568,58 | 76.701,82 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|--|---|--|---|---|---|---|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | |
| 1201 Programma 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 391.965,19 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.718.358,68 | 805.494,69 (0,00) (0,00) | 805.494,69 (0,00) (0,00) | 805.494,69 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 1.197.459,88 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 19.226,09 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 141.386,40 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 19.226,09 | | |
| Totale Programma 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 411.191,28 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.859.745,08 | 805.494,69 (0,00) (0,00) | 805.494,69 (0,00) (0,00) | 805.494,69 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 1.216.685,97 | | |
| 1202 Programma 02 | Interventi per la disabilità | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 2.044.995,53 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.861.932,92 | 2.142.680,12 (0,00) (0,00) | 2.142.680,12 (0,00) (0,00) | 2.142.680,12 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.022.000,00 | 4.187.675,65 | | |
| Totale Programma 02 | Interventi per la disabilità | 2.044.995,53 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 1.861.932,92 | 2.142.680,12 (0,00) (0,00) | 2.142.680,12 (0,00) (0,00) | 2.142.680,12 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.022.000,00 | 4.187.675,65 | | |
| 1203 Programma 03 | Interventi per gli anziani | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 147.514,19 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 329.678,38 | 251.778,00 (0,00) (0,00) | 251.778,00 (0,00) (0,00) | 251.778,00 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 558.000,00 | 399.292,19 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|--|---|---|---|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Programma 03 | Interventi per gli anziani | 147.514,19 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 329.678,38 | 251.778,00 (0,00) (0,00) | 251.778,00 (0,00) (0,00) | 251.778,00 (0,00) (0,00) |
| 1204 Programma 04 | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 216.328,61 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 214.615,11 | 2.200,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 2.200,00 (0,00) (0,00) (0,00) | 2.200,00 (0,00) (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 04 | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 216.328,61 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 214.615,11 | 2.200,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 2.200,00 (0,00) (0,00) (0,00) | 2.200,00 (0,00) (0,00) (0,00) |
| 1205 Programma 05 | Interventi per le famiglie | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 17.675,80 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 376.655,49 | 1.169.314,92 (0,00) (0,00) 1.651.787,84 | 1.169.314,92 (0,00) (0,00) (0,00) | 1.169.314,92 (0,00) (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 05 | Interventi per le famiglie | 17.675,80 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 376.655,49 | 1.169.314,92 (0,00) (0,00) 1.651.787,84 | 1.169.314,92 (0,00) (0,00) (0,00) | 1.169.314,92 (0,00) (0,00) (0,00) |
| 1206 Programma 06 | Interventi per il diritto alla casa | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 10.550,00 | 0,00 (0,00) (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 06 | Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 10.550,00 | 0,00 (0,00) (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) (0,00) |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|--|---|---|---|---|---|--|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| 1207 Programma 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 7.089,08 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 2.860.989,17 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.089,08 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.089,08 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.089,08 |
| Totale Programma 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | 7.089,08 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 2.860.989,17 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.089,08 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.089,08 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 7.089,08 |
| 1208 Programma 08 | Cooperazione e associazionismo | | | | | | |
| Totale Programma 08 | Cooperazione e associazionismo | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 |
| 1209 Programma 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 25.412,82 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 86.773,03 75.450,89 | 98.005,32 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 123.418,14 | 98.005,32 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 123.418,14 | 130.107,59 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 123.418,14 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 85.191,25 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 832.068,40 430.575,05 | 434.624,85 <i>(97.443,06)</i> <i>(0,00)</i> 519.816,10 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 519.816,10 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 519.816,10 |
| Totale Programma 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | 110.604,07 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 918.841,43 506.025,94 | 532.630,17 <i>(97.443,06)</i> <i>(0,00)</i> 643.234,24 | 98.005,32 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 643.234,24 | 130.107,59 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 643.234,24 |
| 1210 Programma 10 | Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni) | | | | | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|--|---|------------------------------------|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Programma 10 | Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo plur.vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 2.955.398,56 | previsione di competenza | 5.561.468,41 | 4.904.097,90 | 4.469.473,05 | 4.501.575,32 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | (97.443,06) | (0,00) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo plur.vincolato</i> | (96.840,46) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 7.609.352,95 | 7.859.496,46 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|--|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 13 Tutela della salute | | | | | | | |
| 1301 Programma 01 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | | | | | | |
| Totale Programma 01 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1302 Programma 02 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1303 Programma 03 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1304 Programma 04 | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | | | | | | |
| Totale Programma 04 | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1305 Programma 05 | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | | | | | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|---|---|---|---|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Programma 05 | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 |
| 1306 Programma 06 | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | | | | | | |
| Totale Programma 06 | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 |
| 1307 Programma 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 72.082,05 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 21.000,00 175.243,52 | 137.530,78 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 209.612,83 | 141.530,78 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 141.530,78 | 137.530,78 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 137.530,78 |
| Totale Programma 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | 72.082,05 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 21.000,00 175.243,52 | 137.530,78 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 209.612,83 | 141.530,78 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 141.530,78 | 137.530,78 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 137.530,78 |
| 1308 Programma 08 | Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 08 | Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00 |
| Totale Missione 13 | Tutela della salute | 72.082,05 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 21.000,00 175.243,52 | 137.530,78 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 209.612,83 | 141.530,78 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 141.530,78 | 137.530,78 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 137.530,78 |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|--|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività | | | | | | | |
| 1401 Programma 01 | Industria, PMI e Artigianato | | | | | | |
| Totale Programma 01 | Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1402 Programma 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1403 Programma 03 | Ricerca e innovazione | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Ricerca e innovazione | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1404 Programma 04 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | | | | | | |
| Totale Programma 04 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1405 Programma 05 | Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività' (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 05 | Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività' (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------------|---|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> | 0,00 | 0,00 <i>(0,00)</i> | 0,00 <i>(0,00)</i> | 0,00 <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo plur.vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|--|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | | | |
| 1501 Programma 01 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | | | | | | |
| Totale Programma 01 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1502 Programma 02 | Formazione professionale | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Formazione professionale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1503 Programma 03 | Sostegno all'occupazione | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Sostegno all'occupazione | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1504 Programma 04 | Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 04 | Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|--|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | | | |
| 1601 Programma 01 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | | | | | | |
| Totale Programma 01 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1602 Programma 02 | Caccia e pesca | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Caccia e pesca | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1603 Programma 03 | Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 03 | Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | | |
|---|--|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 | |
| Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | | | |
| 1701 Programma 01 | Fonti energetiche | | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 21.505,40 | 21.505,40 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (21.505,40) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 21.505,40 | | |
| Totale Programma 01 | Fonti energetiche | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 21.505,40 | 21.505,40 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (21.505,40) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 21.505,40 | | |
| 1702 Programma 02 | Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 21.505,40 | 21.505,40 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (21.505,40) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 21.505,40 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|---|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | |
| 1801 Programma 01 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | | | | | | |
| Totale Programma 01 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1802 Programma 02 | Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni) | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|--|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 19 Relazioni internazionali | | | | | | | |
| 1901 Programma 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | | | | | | |
| Totale Programma 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) |
| 1902 Programma 02 | Cooperazione territoriale | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Cooperazione territoriale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 19 | Relazioni internazionali | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|--|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti | | | | | | | |
| 2001 Programma 01 | Fondo di riserva | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 60.832,96 (0,00) | 95.791,88 (0,00) | 95.791,88 (0,00) | 95.791,88 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 123.887,23 | 60.832,96 | | |
| Totale Programma 01 | Fondo di riserva | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 60.832,96 (0,00) | 95.791,88 (0,00) | 95.791,88 (0,00) | 95.791,88 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 123.887,23 | 60.832,96 | | |
| 2002 Programma 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 3.748.585,93 (0,00) | 4.863.826,52 (0,00) | 5.119.817,39 (0,00) | 5.119.817,39 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.262.638,12 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 3.748.585,93 (0,00) | 4.863.826,52 (0,00) | 5.119.817,39 (0,00) | 5.119.817,39 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.262.638,12 | 0,00 | | |
| 2003 Programma 03 | Altri fondi | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 192.006,56 (0,00) | 89.101,15 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 284.406,81 | 0,00 | | |
| Totale Programma 03 | Altri fondi | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 192.006,56 (0,00) | 89.101,15 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 284.406,81 | 0,00 | | |
| Totale Missione 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 4.001.425,45 (0,00) | 5.048.719,55 (0,00) | 5.215.609,27 (0,00) | 5.215.609,27 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.670.932,16 | 60.832,96 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|----------------------|--|--|---|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | | | | | | | |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|------------------------------------|---|---|---|---|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 50 Debito pubblico | | | | | | | |
| 5001 Programma 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 207.452,00 (0,00) 207.276,95 | 174.603,11 (0,00) (0,00) 174.603,11 | 174.603,11 (0,00) (0,00) 174.603,11 | 174.603,11 (0,00) (0,00) 174.603,11 |
| Totale Programma 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 207.452,00 (0,00) 207.276,95 | 174.603,11 (0,00) (0,00) 174.603,11 | 174.603,11 (0,00) (0,00) 174.603,11 | 174.603,11 (0,00) (0,00) 174.603,11 |
| 5002 Programma 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | | | | | |
| Titolo 4 | Rimborso Prestiti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 362.837,22 (0,00) 219.649,45 | 362.837,22 (0,00) (0,00) 362.837,22 | 362.837,22 (0,00) (0,00) 362.837,22 | 362.837,22 (0,00) (0,00) 362.837,22 |
| Totale Programma 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 362.837,22 (0,00) 219.649,45 | 362.837,22 (0,00) (0,00) 362.837,22 | 362.837,22 (0,00) (0,00) 362.837,22 | 362.837,22 (0,00) (0,00) 362.837,22 |
| Totale Missione 50 | Debito pubblico | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 570.289,22 (0,00) 426.926,40 | 537.440,33 (0,00) (0,00) 537.440,33 | 537.440,33 (0,00) (0,00) 537.440,33 | 537.440,33 (0,00) (0,00) 537.440,33 |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 60 Anticipazioni finanziarie | | | | | | | |
| 6001 Programma 01 | Restituzione anticipazione di tesoreria | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 71.271,10 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 200.000,00 (0,00) 125.958,06 | 80.000,00 (0,00) (0,00) 151.271,10 | 80.000,00 (0,00) (0,00) 27.000.000,00 | 80.000,00 (0,00) (0,00) 27.000.000,00 |
| Titolo 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 9.799.956,71 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 27.000.000,00 (0,00) 35.645.080,45 | 27.000.000,00 (0,00) (0,00) 36.799.956,71 | 27.000.000,00 (0,00) (0,00) 27.080.000,00 | 27.000.000,00 (0,00) (0,00) 27.080.000,00 |
| Totale Programma 01 | Restituzione anticipazione di tesoreria | 9.871.227,81 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 27.200.000,00 (0,00) 35.771.038,51 | 27.080.000,00 (0,00) (0,00) 36.951.227,81 | 27.080.000,00 (0,00) (0,00) 27.080.000,00 | 27.080.000,00 (0,00) (0,00) 27.080.000,00 |
| Totale Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | 9.871.227,81 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 27.200.000,00 (0,00) 35.771.038,51 | 27.080.000,00 (0,00) (0,00) 36.951.227,81 | 27.080.000,00 (0,00) (0,00) 27.080.000,00 | 27.080.000,00 (0,00) (0,00) 27.080.000,00 |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022 - SPESE

| Missione, Programma, Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|---|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 99 Servizi per conto terzi | | | | | | | |
| 9901 Programma 01 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | | | | | | |
| Titolo 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 21.731.394,80 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 5.306.223,63 | 11.517.624,26 (0,00) | 11.517.624,26 (0,00) | 11.517.624,26 (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 7.906.757,57 | 33.249.019,06 | | |
| Totale Programma 01 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | 21.731.394,80 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 5.306.223,63 | 11.517.624,26 (0,00) | 11.517.624,26 (0,00) | 11.517.624,26 (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 7.906.757,57 | 33.249.019,06 | | |
| 9902 Programma 02 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | | | | | | |
| Totale Programma 02 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 0,00 | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Missione 99 | Servizi per conto terzi | 21.731.394,80 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 5.306.223,63 | 11.517.624,26 (0,00) | 11.517.624,26 (0,00) | 11.517.624,26 (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 7.906.757,57 | 33.249.019,06 | | |
| Totale Missioni | | 40.814.488,25 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 67.204.209,41 | 73.295.138,19 (162.005,78) | 69.115.699,11 (36.525,49) | 68.888.715,88 (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (3.923.361,97) | (235.188,36) | (21.205,13) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 90.828.850,94 | 108.874.023,63 | | |
| Totale Generale delle Spese | | 40.814.488,25 | previsione di competenza di cui già impegnato* | 67.204.209,41 | 74.114.466,25 (162.005,78) | 69.488.485,87 (36.525,49) | 69.261.502,64 (0,00) |
| | | | di cui fondo plur.vincolato | (3.923.361,97) | (235.188,36) | (21.205,13) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 90.828.850,94 | 108.874.023,63 | | |

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Il Segretario Generale

f.to DOTT.SSA SIMONA MARIA NICASTRO

Il Responsabile dei Servizi Finanziari

f.to DOTT. GERLANDO ALBA

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

f.to ANTONIO PALUMBO

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

| Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---------|--|---|---|--|---|---|-----------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Disavanzo di Amministrazione | | | 0,00 | 819.328,06 | 372.786,76 | 372.786,76 |
| Titolo1 | Spese correnti | 8.278.748,30 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 29.208.011,39 (357.907,80) | 29.764.492,37 (64.562,72) (122.988,36) | 29.397.932,41 (36.525,49) (21.205,13) | 29.239.738,24 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 34.609.418,57 | 32.919.837,86 | | |
| Titolo2 | Spese in conto capitale | 1.004.388,44 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 5.327.137,17 (3.565.454,17) | 4.650.184,34 (97.443,06) (112.200,00) | 837.305,22 (0,00) (0,00) | 768.516,16 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 12.447.944,90 | 5.542.372,78 | | |
| Titolo3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo4 | Rimborso Prestiti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 362.837,22 (0,00) | 362.837,22 (0,00) | 362.837,22 (0,00) | 362.837,22 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 219.649,45 | 362.837,22 | | |
| Titolo5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 9.799.956,71 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 27.000.000,00 (0,00) | 27.000.000,00 (0,00) | 27.000.000,00 (0,00) | 27.000.000,00 (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 35.645.080,45 | 36.799.956,71 | | |
| Titolo7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 21.731.394,80 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 5.306.223,63 (0,00) | 11.517.624,26 (0,00) (0,00) | 11.517.624,26 (0,00) (0,00) | 11.517.624,26 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 7.906.757,57 | 33.249.019,06 | | |
| | Totale Titoli | 40.814.488,25 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 67.204.209,41 (3.923.361,97) | 73.295.138,19 (162.005,78) (235.188,36) | 69.115.699,11 (36.525,49) (21.205,13) | 68.888.715,88 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 90.828.850,94 | 108.874.023,63 | | |
| | Totale Generale delle Spese | 40.814.488,25 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato | 67.204.209,41 (3.923.361,97) | 74.114.466,25 (162.005,78) (235.188,36) | 69.488.485,87 (36.525,49) (21.205,13) | 69.261.502,64 (0,00) (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 90.828.850,94 | 108.874.023,63 | | |

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - PREVISIONI DI COMPETENZA

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | | Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio | | Previsioni dell'anno 2021 | | Previsioni dell'anno 2022 | |
|---|---|---|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | Totale | -di cui non ricorrenti | Totale | -di cui non ricorrenti | Totale | -di cui non ricorrenti |
| TITOLO 1 - Spese correnti | | | | | | | |
| 101 | Redditi da lavoro dipendente | 8.538.549,46 | 67.668,21 | 8.150.707,53 | 67.668,21 | 8.150.707,53 | 67.668,21 |
| 102 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 531.089,63 | 6.655,37 | 531.089,63 | 6.655,37 | 531.089,63 | 6.655,37 |
| 103 | Acquisto di beni e servizi | 13.886.890,72 | 36.621,60 | 13.741.282,97 | 36.621,60 | 13.583.088,80 | 36.621,60 |
| 104 | Trasferimenti correnti | 1.401.340,86 | 0,00 | 1.401.340,86 | 0,00 | 1.401.340,86 | 0,00 |
| 107 | Interessi passivi | 254.603,11 | 0,00 | 254.603,11 | 0,00 | 254.603,11 | 0,00 |
| 108 | Altre spese per redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 15.117,39 | 0,00 | 15.117,39 | 0,00 | 15.117,39 | 0,00 |
| 110 | Altre spese correnti | 5.136.901,20 | 0,00 | 5.303.790,92 | 0,00 | 5.303.790,92 | 0,00 |
| 100 | Totale TITOLO 1 | 29.764.492,37 | 110.945,18 | 29.397.932,41 | 110.945,18 | 29.239.738,24 | 110.945,18 |
| TITOLO 2 - Spese in conto capitale | | | | | | | |
| 201 | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 202 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 4.650.184,34 | 430.599,32 | 837.305,22 | 0,00 | 768.516,16 | 0,00 |
| 203 | Contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 205 | Altre spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | Totale TITOLO 2 | 4.650.184,34 | 430.599,32 | 837.305,22 | 0,00 | 768.516,16 | 0,00 |
| TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie | | | | | | | |
| 301 | Acquisizioni di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 302 | Concessione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 303 | Concessione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 304 | Altre spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 300 | Totale TITOLO 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 4 - Rimborso Prestiti | | | | | | | |
| 401 | Rimborso di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 402 | Rimborso prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 403 | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 362.837,22 | 0,00 | 362.837,22 | 0,00 | 362.837,22 | 0,00 |
| 404 | Rimborso di altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 405 | Fondi per rimborso prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 400 | Totale TITOLO 4 | 362.837,22 | 0,00 | 362.837,22 | 0,00 | 362.837,22 | 0,00 |
| TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re | | | | | | | |
| 501 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re | 27.000.000,00 | 0,00 | 27.000.000,00 | 0,00 | 27.000.000,00 | 0,00 |
| 500 | Totale TITOLO 5 | 27.000.000,00 | 0,00 | 27.000.000,00 | 0,00 | 27.000.000,00 | 0,00 |
| TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro | | | | | | | |
| 701 | Uscite per partite di giro | 3.495.000,00 | 0,00 | 3.495.000,00 | 0,00 | 3.495.000,00 | 0,00 |
| 702 | Uscite per conto terzi | 8.022.624,26 | 0,00 | 8.022.624,26 | 0,00 | 8.022.624,26 | 0,00 |
| 700 | Totale TITOLO 7 | 11.517.624,26 | 0,00 | 11.517.624,26 | 0,00 | 11.517.624,26 | 0,00 |
| Totale | | 73.295.138,19 | 541.544,50 | 69.115.699,11 | 110.945,18 | 68.888.715,88 | 110.945,18 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

| Riepilogo delle Missioni | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------|---|---|--|--|--|--|----------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Disavanzo di Amministrazione | | | 0,00 | 819.328,06 | 372.786,76 | 372.786,76 |
| Totale Missione 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1.007.343,90 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 10.218.494,96 (679.322,19) 22.666.612,99 | 9.453.800,65 (39.175,52) (122.988,36) 10.338.156,19 | 8.278.821,02 (36.525,49) (21.205,13) | 8.142.524,58 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 2 | Giustizia | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 3 | Ordine pubblico e sicurezza | 5.243,40 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 794.920,68 (0,00) 882.713,09 | 620.660,00 (0,00) (0,00) 625.903,40 | 620.660,00 (0,00) (0,00) | 620.660,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 4 | Istruzione e diritto allo studio | 1.766.670,05 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 958.369,80 (0,00) 1.538.645,29 | 1.297.261,77 (25.387,20) (0,00) 3.063.931,82 | 1.037.261,77 (0,00) (0,00) | 1.037.261,77 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 3.732,11 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 1.297.515,89 (983.509,62) 111.194,16 | 1.136.820,62 (0,00) (0,00) 1.140.552,73 | 153.311,00 (0,00) (0,00) | 153.311,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 42.030,46 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 1.369.756,12 (1.142.509,82) 190.812,34 | 1.366.114,55 (0,00) (0,00) 1.408.145,01 | 223.604,73 (0,00) (0,00) | 223.604,73 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 7 | Turismo | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 8 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 31.184,90 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 1.193.780,32 (621.200,00) 399.346,04 | 1.115.347,00 (0,00) (112.200,00) 1.034.331,90 | 454.147,00 (0,00) (0,00) | 441.147,00 (0,00) (0,00) |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

| Riepilogo delle Missioni | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------|--|---|--|--|---|----------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Missione 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 2.734.866,22 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 6.517.133,15 9.274.347,81 | 7.387.266,85 (0,00) 10.109.605,21 | 7.425.021,85 (0,00) (0,00) | 7.385.021,85 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 593.313,99 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 2.060.243,92 1.103.359,53 | 1.594.246,71 (0,00) 2.187.560,70 | 1.884.492,23 (0,00) (0,00) | 1.818.703,17 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 11 | Soccorso civile | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 112.082,46 101.568,58 | 76.701,82 (0,00) 76.701,82 | 76.701,82 (0,00) (0,00) | 76.701,82 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 2.955.398,56 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 5.561.468,41 7.609.352,95 | 4.904.097,90 (97.443,06) 7.859.496,46 | 4.469.473,05 (0,00) (0,00) | 4.501.575,32 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 13 | Tutela della salute | 72.082,05 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 21.000,00 175.243,52 | 137.530,78 (0,00) 209.612,83 | 141.530,78 (0,00) (0,00) | 137.530,78 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 21.505,40 (21.505,40) 0,00 | 21.505,40 (0,00) (0,00) 21.505,40 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

| Riepilogo delle Missioni | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------------------------|--|---|--|--|---|---|-----------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Totale Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 |
| Totale Missione 19 | Relazioni internazionali | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) 0,00 |
| Totale Missione 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 4.001.425,45 2.670.932,16 | 5.048.719,55 (0,00) 60.832,96 | 5.215.609,27 (0,00) (0,00) | 5.215.609,27 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 50 | Debito pubblico | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 570.289,22 426.926,40 | 537.440,33 (0,00) 537.440,33 | 537.440,33 (0,00) (0,00) | 537.440,33 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | 9.871.227,81 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 27.200.000,00 35.771.038,51 | 27.080.000,00 (0,00) 36.951.227,81 | 27.080.000,00 (0,00) (0,00) | 27.080.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 99 | Servizi per conto terzi | 21.731.394,80 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 5.306.223,63 7.906.757,57 | 11.517.624,26 (0,00) 33.249.019,06 | 11.517.624,26 (0,00) (0,00) | 11.517.624,26 (0,00) (0,00) |
| | Totale Titoli | 40.814.488,25 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 67.204.209,41 90.828.850,94 | 73.295.138,19 (162.005,78) (235.188,36) | 69.115.699,11 (36.525,49) (21.205,13) | 68.888.715,88 (0,00) (0,00) |
| | Totale Generale delle Spese | 40.814.488,25 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 67.204.209,41 90.828.850,94 | 74.114.466,25 (162.005,78) (235.188,36) | 69.488.485,87 (36.525,49) (21.205,13) | 69.261.502,64 (0,00) (0,00) |

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022
 SPESE PER FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

| Missione, Programma, Titolo (***) | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|---|---|---|---|--|---|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Missione 04 Istruzione e diritto allo studio | | | | | | |
| 0407 Programma 07 | Diritto allo studio | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 316.109,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 <i>(0,00)</i> 167.817,00 | 39.981,83 <i>(0,00)</i> 356.090,83 | 39.981,83 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| Totale Programma 07 | Diritto allo studio | 316.109,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 <i>(0,00)</i> 167.817,00 | 39.981,83 <i>(0,00)</i> 356.090,83 | 39.981,83 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| Totale Missione 04 | Istruzione e diritto allo studio | 316.109,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur.vincolato</i> previsione di cassa | 0,00 <i>(0,00)</i> 167.817,00 | 39.981,83 <i>(0,00)</i> 356.090,83 | 39.981,83 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022
 SPESE PER FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

| Missione, Programma, Titolo (***) | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | | |
|--|--|---|---|--------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 | |
| Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | |
| 1205 Programma 05 | Interventi per le famiglie | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 1.000,00 (0,00) 2.000,00 | 1.000,00 (0,00) 1.000,00 | 1.000,00 (0,00) (0,00) | 1.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 05 | Interventi per le famiglie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 1.000,00 (0,00) 2.000,00 | 1.000,00 (0,00) 1.000,00 | 1.000,00 (0,00) (0,00) | 1.000,00 (0,00) (0,00) |
| 1206 Programma 06 | Interventi per il diritto alla casa | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 (0,00) 10.550,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 06 | Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 0,00 (0,00) 10.550,00 | 0,00 (0,00) 0,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 1.000,00 (0,00) 12.550,00 | 1.000,00 (0,00) 1.000,00 | 1.000,00 (0,00) (0,00) | 1.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Missioni | | 316.109,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa | 1.000,00 (0,00) 180.367,00 | 40.981,83 (0,00) 357.090,83 | 40.981,83 (0,00) (0,00) | 40.981,83 (0,00) (0,00) |

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ESERCIZIO 2020 / 2022**UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI**

| Missione, Programma, Titolo (***) | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|----------------------|--|---|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | | | | | | |

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

*** Indicare solo le missioni e i programmi finanziati da contributi e trasferimenti da organismi comunitari e internazionali

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

| 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 presunto all'inizio dell'esercizio | 512.361,79 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | Disavanzo di amministrazione (1) | | 819.328,06 | 372.786,76 | 372.786,76 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 3.923.361,97 | 235.188,36 | 21.205,13 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributi | 37.535.701,85 | 16.503.408,64 | 16.503.408,64 | 16.503.408,64 | Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato | 32.919.837,86 | 29.764.492,37 122.988,36 | 29.397.932,41 21.205,13 | 29.239.738,24 0,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 12.502.146,67 | 10.438.091,34 | 10.124.851,96 | 10.124.851,96 | | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 6.168.464,65 | 2.812.143,29 | 2.812.143,29 | 2.812.143,29 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 6.553.382,37 | 1.919.836,75 | 1.295.269,36 | 1.282.269,36 | Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato | 5.542.372,78 | 4.650.184,34 112.200,00 | 837.305,22 0,00 | 768.516,16 0,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento attività fin. - di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| Totale entrate finali | 62.759.695,54 | 31.673.480,02 | 30.735.673,25 | 30.722.673,25 | Totale spese finali | 38.462.210,64 | 34.414.676,71 | 30.235.237,63 | 30.008.254,40 |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso Prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità | 362.837,22 | 362.837,22 0,00 | 362.837,22 0,00 | 362.837,22 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesor | 36.799.956,71 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 36.891.441,28 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 | Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro | 33.249.019,06 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 |
| Totale titoli | 126.651.136,82 | 70.191.104,28 | 69.253.297,51 | 69.240.297,51 | Totale titoli | 108.874.023,63 | 73.295.138,19 | 69.115.699,11 | 68.888.715,88 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 127.163.498,61 | 74.114.466,25 | 69.488.485,87 | 69.261.502,64 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 108.874.023,63 | 74.114.466,25 | 69.488.485,87 | 69.261.502,64 |
| Fondo di cassa finale presunto | 18.289.474,98 | | | | | | | | |

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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

| Equilibrio Economico-Finanziario | | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|--|-----|----------------------|---|--|---------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 512.361,79 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | | 357.907,80 | 122.988,36 | 21.205,13 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | 819.328,06 | 372.786,76 | 372.786,76 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 29.753.643,27 0,00 | 29.440.403,89 0,00 | 29.440.403,89 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 - Spese correnti <i>di cui: - Fondo Pluriennale Vincolato</i> <i>- Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità</i> | (-) | | 29.764.492,37 122.988,36 4.863.826,52 | 29.397.932,41 21.205,13 5.119.817,39 | 29.239.738,24 0,00 5.119.817,39 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i> | (-) | | 362.837,22 0,00 0,00 | 362.837,22 0,00 0,00 | 362.837,22 0,00 0,00 |
| Somma finale (G = A-AA+B+C-D-E-F) | | | -835.106,58 | -570.164,14 | -513.753,20 |
| 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 risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti (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> | (+) | | 835.106,58 0,00 | 570.164,14 0,00 | 513.753,20 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 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

| Equilibrio Economico-Finanziario | | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|---|-----|--|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2) | (+) | | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | | 3.565.454,17 | 112.200,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | | 1.919.836,75 | 1.295.269,36 | 1.282.269,36 |
| 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 | (-) | | 835.106,58 | 570.164,14 | 513.753,20 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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> | (-) | | 4.650.184,34 112.200,00 | 837.305,22 0,00 | 768.516,16 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 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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 |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

| Equilibrio Economico-Finanziario | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|--|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità | (-) | 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 riscossioni 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 riscossioni 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 concessioni 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 concessioni 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 acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

COMUNE DIFAVARA

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)

| 1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2019 | | |
|--|--|----------------------|
| (+) | Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019 | 10.888.683,28 |
| (+) | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019 | 1.077.915,05 |
| (+) | Entrate già accertate nell'esercizio 2019 | 50.190.630,30 |
| (-) | Uscite già impegnate nell'esercizio 2019 | 45.968.934,60 |
| (-) | Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 215.316,28 |
| (+) | Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 400,32 |
| (+) | Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 267.027,27 |
| (=) | Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020 | 16.240.405,34 |
| (+) | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| (-) | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| (-) | Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| (+) | Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| (+) | Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| (-) | Fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 (1) | 3.923.361,97 |
| (=) | A) Risultato di amministrazione presunto al 31.12.2019 | 12.317.043,37 |
| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2019 | | |
| | Parte accantonata (3) | |
| | - Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2019 (4) | 18.396.477,62 |
| | - Fondo anticipazioni liquidità (5) | 0,00 |
| | - Fondo perdite società partecipate (5) | 0,00 |
| | - Fondo contenzioso (5) | 0,00 |
| | - Altri accantonamenti (5) | 43.416,67 |
| | B) Totale parte accantonata | 18.439.894,29 |
| | Parte vincolata | |
| | - Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 288.278,51 |
| | - Vincoli derivanti da trasferimenti | 0,00 |
| | - Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 0,00 |
| | - Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | 0,00 |
| | - Altri vincoli | 0,00 |
| | C) Totale parte vincolata | 288.278,51 |
| | Parte destinata agli investimenti | |
| | D) Totale destinata agli investimenti | 0,00 |
| | E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | -6.411.129,43 |
| | Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare | |
| 3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2019: | | |
| | Utilizzo quota vincolata | |
| | - Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 0,00 |
| | - Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti | 0,00 |
| | - Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 0,00 |
| | - Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente | 0,00 |
| | - Utilizzo altri vincoli | 0,00 |
| | Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto | 0,00 |

- 1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2020.
- 3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.
- 4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2018, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2019 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2018. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2019 è approvato nel corso dell'esercizio 2020, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2019.
- 5) Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2018, incrementato dell'importo realtivo al fondo stanziato nel bilancio di previsione 2019 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2018. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2020 è approvato nel corso dell'esercizio 2020, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2019.

COMUNE DI FAVARA

Allegato d) - Limiti di indebitamento Enti Locali

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

| 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.Lgs. N.267/2000 | | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|---|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | (+) | 16.423.025,35 | 16.423.025,35 | 16.423.025,35 |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II) | (+) | 9.050.734,43 | 9.050.734,43 | 9.050.734,43 |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III) | (+) | 1.617.633,27 | 1.617.633,27 | 1.617.633,27 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | | 27.091.393,05 | 27.091.393,05 | 27.091.393,05 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | | |
| Livello massimo di spesa annuale (1) | (+) | 2.709.139,31 | 2.709.139,31 | 2.709.139,31 |
| 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) | (-) | 174.603,11 | 174.603,11 | 174.603,11 |
| 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 indebitam. | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | | 2.534.536,20 | 2.534.536,20 | 2.534.536,20 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | | |
| Debito contratto al 31/12/esercizio precedente | (+) | 16.055.159,19 | 15.692.321,97 | 15.329.484,75 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | | 16.055.159,19 | 15.692.321,97 | 15.329.484,75 |
| 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.

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 |
|--|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2021 | 2022 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | |
| 01 Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Segreteria generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 2.245,00 | 2.245,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 490.025,88 | 490.025,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Risorse umane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Altri servizi generali | 187.051,31 | 64.062,95 | 122.988,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122.988,36 |
| 12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 679.322,19 | 556.333,83 | 122.988,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122.988,36 |
| 02 Missione 2 - Giustizia | | | | | | | | |
| 01 Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 2 Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 |
|---|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2021 | 2022 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Polizia locale e amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | |
| 01 Istruzione prescolastica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | | | | | | |
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 983.509,62 | 983.509,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 |
|--|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2021 | 2022 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 983.509,62 | 983.509,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | |
| 01 Sport e tempo libero | 1.142.509,82 | 1.142.509,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1.142.509,82 | 1.142.509,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Missione 7 - Turismo | | | | | | | | |
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 7 Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio | 621.200,00 | 509.000,00 | 112.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112.200,00 |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 621.200,00 | 509.000,00 | 112.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112.200,00 |
| 09 Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | |
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2021 | 2022 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | | | | | | | | |
| 01 Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Trasporto pubblico locale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 378.474,48 | 378.474,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità' (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità | 378.474,48 | 378.474,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Missione 11 - Soccorso civile | | | | | | | | |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 |
|--|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2021 | 2022 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Sistema di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 11 Soccorso civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | |
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Interventi per gli anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale | 96.840,46 | 96.840,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 96.840,46 | 96.840,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 Missione 13 - Tutela della salute | | | | | | | | |
| 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 |
|---|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2021 | 2022 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 13 Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività | | | | | | | | |
| 01 Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | | | | |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2021 | 2022 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | | | | |
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | | | | |
| 01 Fonti energetiche | 21.505,40 | 21.505,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 21.505,40 | 21.505,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | |
| 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2021 | 2022 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 Missione 19 - Relazioni internazionali | | | | | | | | |
| 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Cooperazione territoriale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 19 Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 3.923.361,97 | 3.688.173,61 | 235.188,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 235.188,36 |

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2020. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2019 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2020. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2020 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2020 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio 2020. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2020 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2021, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 |
|--|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2022 | 2023 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | |
| 01 Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Segreteria generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Risorse umane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Altri servizi generali | 122.988,36 | 101.783,23 | 21.205,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.205,13 |
| 12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 122.988,36 | 101.783,23 | 21.205,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.205,13 |
| 02 Missione 2 - Giustizia | | | | | | | | |
| 01 Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 2 Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2022 | 2023 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Polizia locale e amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | |
| 01 Istruzione prescolastica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | | | | | | |
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 |
|--|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2022 | 2023 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | |
| 01 Sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Missione 7 - Turismo | | | | | | | | |
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 7 Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio | 112.200,00 | 112.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 112.200,00 | 112.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | |
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2022 | 2023 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | | | | | | | | |
| 01 Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Trasporto pubblico locale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità' (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Missione 11 - Soccorso civile | | | | | | | | |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 |
|--|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2022 | 2023 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Sistema di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 11 Soccorso civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | |
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Interventi per gli anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 Missione 13 - Tutela della salute | | | | | | | | |
| 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 |
|---|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2022 | 2023 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 13 Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività | | | | | | | | |
| 01 Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | | | | |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2022 | 2023 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | | | | |
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | | | | |
| 01 Fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | |
| 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2022 | 2023 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 Missione 19 - Relazioni internazionali | | | | | | | | |
| 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Cooperazione territoriale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 19 Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 235.188,36 | 213.983,23 | 21.205,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.205,13 |

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2021. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2020 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2021. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2021 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2021 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio 2021. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2021 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2022, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|--|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | |
| 01 Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Segreteria generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Risorse umane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Altri servizi generali | 21.205,13 | 21.205,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 21.205,13 | 21.205,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Missione 2 - Giustizia | | | | | | | | |
| 01 Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 2 Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|---|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Polizia locale e amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | |
| 01 Istruzione prescolastica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | | | | | | |
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|--|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | |
| 01 Sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Missione 7 - Turismo | | | | | | | | |
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 7 Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | |
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | | | | | | | | |
| 01 Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Trasporto pubblico locale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità' (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Missione 11 - Soccorso civile | | | | | | | | |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|--|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Sistema di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 11 Soccorso civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | |
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Interventi per gli anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 Missione 13 - Tutela della salute | | | | | | | | |
| 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 13 Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività | | | | | | | | |
| 01 Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività' (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | | | | |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | | | | |
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | | | | |
| 01 Fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | |
| 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 |
|---|--|--|---|--|------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2023 | 2024 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c)=(a)-(b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 Missione 19 - Relazioni internazionali | | | | | | | | |
| 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Cooperazione territoriale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 19 Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 21.205,13 | 21.205,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2022. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2021 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2022. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2022 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2022 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio 2022. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2022 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2023, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio Finanziario 2020

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|---|------------------------------|--|--|---|
| | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 12.644.088,86 | | | |
| | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 | | | |
| | Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa | 12.644.088,86 | 4.846.677,59 | 4.846.677,59 | 38,33 |
| 1010200 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) | 0,00 | | | |
| | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 | | | |
| | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010300 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni) | 0,00 | | | |
| | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 | | | |
| | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 3.859.319,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030200 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1000000 | TOTALE TITOLO 1 | 16.503.408,64 | 4.846.677,59 | 4.846.677,59 | 29,37 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 10.438.091,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | | | |
| | Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea | 0,00 | | | |

COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA**

Esercizio Finanziario 2020

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|----------------|--|------------------------------|--|--|---|
| | Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2000000 | TOTALE TITOLO 2 | 10.438.091,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 787.566,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 40.000,00 | 17.148,93 | 17.148,93 | 42,87 |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 1.984.576,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3000000 | TOTALE TITOLO 3 | 2.812.143,29 | 17.148,93 | 17.148,93 | 0,61 |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 229.153,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 579.441,38 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 579.441,38 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 765.126,01 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 667.682,95 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 97.443,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 296.115,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio Finanziario 2020

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------------|---|---|---|
| 4000000 | TOTALE TITOLO 4 | 1.919.836,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | | | | |
| 5010000 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020000 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040000 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5000000 | TOTALE TITOLO 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE (***) | 31.673.480,02 | 4.863.826,52 | 4.863.826,52 | 15,36 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 29.753.643,27 | 4.863.826,52 | 4.863.826,52 | 16,35 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 1.919.836,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche e dell'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio Finanziario 2021

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|---|------------------------------------|---|---|---|
| | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 12.644.088,86 | | | |
| | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 | | | |
| | Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa | 12.644.088,86 | 5.101.765,88 | 5.101.765,88 | 40,35 |
| 1010200 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) | 0,00 | | | |
| | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 | | | |
| | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010300 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni) | 0,00 | | | |
| | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 | | | |
| | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 3.859.319,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030200 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1000000 | TOTALE TITOLO 1 | 16.503.408,64 | 5.101.765,88 | 5.101.765,88 | 30,91 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 10.124.851,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | | | |
| | Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea | 0,00 | | | |

COMUNE DI FAVARA

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA**

Esercizio Finanziario 2021

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|----------------|--|------------------------------------|---|---|---|
| | Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2000000 | TOTALE TITOLO 2 | 10.124.851,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 787.566,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 40.000,00 | 18.051,51 | 18.051,51 | 45,13 |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 1.984.576,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3000000 | TOTALE TITOLO 3 | 2.812.143,29 | 18.051,51 | 18.051,51 | 0,64 |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 229.153,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 210.000,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 210.000,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 537.000,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 537.000,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 269.115,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio Finanziario 2021

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------------|---|---|---|
| 4000000 | TOTALE TITOLO 4 | 1.295.269,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | | | | |
| 5010000 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020000 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040000 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5000000 | TOTALE TITOLO 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE (***) | 30.735.673,25 | 5.119.817,39 | 5.119.817,39 | 16,66 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 29.440.403,89 | 5.119.817,39 | 5.119.817,39 | 17,39 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 1.295.269,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche e dell'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio Finanziario 2022

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|---|------------------------------------|---|---|---|
| | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 12.644.088,86 | | | |
| | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 | | | |
| | Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa | 12.644.088,86 | 5.101.765,88 | 5.101.765,88 | 40,35 |
| 1010200 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) | 0,00 | | | |
| | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 | | | |
| | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010300 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni) | 0,00 | | | |
| | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 | | | |
| | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 3.859.319,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030200 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1000000 | TOTALE TITOLO 1 | 16.503.408,64 | 5.101.765,88 | 5.101.765,88 | 30,91 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 10.124.851,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | | | |
| | Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea | 0,00 | | | |

COMUNE DI FAVARA

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA**

Esercizio Finanziario 2022

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|----------------|--|------------------------------------|---|---|---|
| | Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2000000 | TOTALE TITOLO 2 | 10.124.851,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 787.566,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 40.000,00 | 18.051,51 | 18.051,51 | 45,13 |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 1.984.576,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3000000 | TOTALE TITOLO 3 | 2.812.143,29 | 18.051,51 | 18.051,51 | 0,64 |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 229.153,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 210.000,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 210.000,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 537.000,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 537.000,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 256.115,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio Finanziario 2022

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------------|---|---|---|
| 4000000 | TOTALE TITOLO 4 | 1.282.269,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | | | | |
| 5010000 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020000 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040000 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5000000 | TOTALE TITOLO 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE (***) | 30.722.673,25 | 5.119.817,39 | 5.119.817,39 | 16,66 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 29.440.403,89 | 5.119.817,39 | 5.119.817,39 | 17,39 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 1.282.269,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche e dell'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)

| Capitolo di Entrata e Capitolo di Spesa correlato | Risorse vincolate al 1/1/2019 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019 (dati presunti) | Impegni presunti eserc. 2019 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Fondo pluri. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Cancellazione nell'eser. 2019 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'eser. 2019 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) (dati presunti) | Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 se non reimpegnati nell'esercizio 2019 (+) | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunte al 31/12/2019 | Risorse vincolate presunte al 31/12/2019 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione |
|--|----------------------------------|--|---|--|---|--|---|---|
| | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | $(g)=(a)+(b)-$ $(c)-(d)-(e)-(f)$ | (i) |
| Vincoli derivanti dalla legge | | | | | | | | |
| Totale Vincoli derivanti dalla legge (h/1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vincoli derivanti da Trasferimenti | | | | | | | | |
| Totale Vincoli derivanti da Trasferimenti (h/2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vincoli derivanti da finanziamenti | | | | | | | | |
| Totale Vincoli derivanti da finanziamenti (h/3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | | | | | | | | |
| Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (h/4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altri vincoli | | | | | | | | |
| Totale Altri vincoli (h/5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale risorse vincolate (h=h/1+h/2+h/3+h/4+h/5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)

| | |
|---|-------------|
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (i/1) | 0,00 |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (i/2) | 0,00 |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (i/3) | 0,00 |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (i/4) | 0,00 |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (i/5) | 0,00 |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (i=i/1+i/2+i/3+i/4+i/5) | 0,00 |
| Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/1=h/1-i/1) | 0,00 |
| Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/2=h/2-i/2) | 0,00 |
| Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/3=h/3-i/3) | 0,00 |
| Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/4=h/4-i/4) | 0,00 |
| Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/5=h/5-i/5) | 0,00 |
| Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l=h-i) (1) | 0,00 |

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione preveda l'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto

(1) Importo immediatamente utilizzabile nelle more dell'approvazione del rendiconto. Nel corso dell'esercizio provvisorio è utilizzabile nei limiti di quanto previsto nel principio applicato della contabilità finanziaria.

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)

| Capitolo di Entrata e Capitolo di Spesa | Risorse destinate agli investimenti al 1/1/2019 | Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2019 (dato presunto) | Impegni eser. 2019 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Fondo plurienn. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui) | Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 | Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunto al 31/12/2019 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione |
|---|---|---|---|--|---|---|--|
| | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e) | (g) |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | |
|---|-------------|
| Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione presunto riguardanti le risorse destinate agli investimenti | 0,00 |
| Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione presunto al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (1) | 0,00 |

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente preveda l'utilizzo delle quote del risultato di amministrazione destinate agli investimenti

(1) Le risorse destinate agli investimenti costituiscono una componente del risultato di amministrazione utilizzabile solo a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente.

| |
|--|
| TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO |
|--|

COMUNE DI FAVARA

Prov. **AG**

| | | Barrare la condizione che ricorre | |
|----|--|-----------------------------------|---------------|
| P1 | Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48% | Si | No |
| P2 | Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22% | Si | No |
| P3 | Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0 | X | No |
| P4 | Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16% | Si | No |
| P5 | Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20% | Si | No |
| P6 | Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1% | Si | No |
| P7 | [Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60% | Si | No |
| P8 | Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47% | X | No |

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

| | | |
|--|----|---------------|
| Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie | Si | No |
|--|----|---------------|

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 approvato il . .
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati percentuali) | | | | Percentuale riscossione entrate | |
|---------------------|---|---|---|---|--|--|---|
| | | Esercizio 2020: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Esercizio 2021: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Esercizio 2022: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) | Previsioni di cassa Esercizio 2020 / (Previsioni competenza +residui) Esercizio 2020 | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) |
| Titolo 1: | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | |
| 10101 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 18,01 | 18,26 | 18,26 | 25,78 | 99,76 | 31,83 |
| 10104 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10301 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 5,50 | 5,57 | 5,57 | 7,71 | 100,00 | 99,22 |
| 10302 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10000 | Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 23,51 | 23,83 | 23,83 | 33,49 | 99,78 | 40,77 |
| Titolo 2: | Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 14,87 | 14,62 | 14,62 | 16,23 | 100,00 | 76,84 |
| 20102 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,16 | 0,00 | 100,00 |
| 20103 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 20104 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20105 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20000 | Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti | 14,87 | 14,62 | 14,62 | 16,39 | 100,00 | 77,01 |
| Titolo 3: | Entrate extratributarie | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 1,12 | 1,14 | 1,14 | 2,20 | 100,00 | 23,87 |

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 approvato il . .
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati percentuali) | | | | Percentuale riscossione entrate | |
|---------------------|--|---|---|---|--|--|---|
| | | Esercizio 2020: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Esercizio 2021: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Esercizio 2022: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) | Previsioni di cassa Esercizio 2020 / (Previsioni competenza +residui) Esercizio 2020 | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) |
| 30200 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,06 | 0,06 | 0,06 | 0,07 | 100,00 | 24,46 |
| 30300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30400 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30500 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 2,83 | 2,87 | 2,87 | 0,60 | 100,00 | 9,84 |
| 30000 | Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie | 4,01 | 4,06 | 4,06 | 2,87 | 100,00 | 19,35 |
| Titolo 4: | Entrate in conto capitale | | | | | | |
| 40100 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,52 | 100,00 | 81,14 |
| 40200 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 0,83 | 0,30 | 0,30 | 4,34 | 100,00 | 28,98 |
| 40300 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 1,09 | 0,78 | 0,78 | 2,41 | 100,00 | 68,43 |
| 40400 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,10 | 100,00 | 96,94 |
| 40500 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,42 | 0,39 | 0,37 | 0,65 | 100,00 | 91,10 |
| 40000 | Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale | 2,74 | 1,87 | 1,85 | 8,02 | 100,00 | 49,45 |
| Titolo 5: | Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | |
| 50100 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50200 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50300 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50400 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 approvato il . .
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati percentuali) | | | | Percentuale riscossione entrate | |
|---------------------|---|---|---|---|--|--|--|
| | | Esercizio 2020: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Esercizio 2021: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Esercizio 2022: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) | Previsioni di cassa Esercizio 2020 / (Previsioni competenza +residui) Esercizio 2020 | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) |
| 50000 | Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 6: | Accensione Prestiti | | | | | | |
| 60100 | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60200 | Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60300 | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60400 | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60000 | Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7: | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| 70100 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 38,47 | 38,99 | 38,99 | 28,78 | 100,00 | 100,00 |
| 70000 | Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 38,47 | 38,99 | 38,99 | 28,78 | 100,00 | 100,00 |
| Titolo 9: | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 4,98 | 5,05 | 5,05 | 9,06 | 100,00 | 98,25 |
| 90200 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 11,43 | 11,58 | 11,59 | 1,39 | 100,00 | 3,40 |
| 90000 | Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 16,41 | 16,63 | 16,63 | 10,46 | 100,00 | 17,36 |
| | TOTALE ENTRATE | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 99,93 | 45,84 |

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo).

Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo).

Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 approvato il . .

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali) | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati pecentuali) | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--------------|--|--|--|
| | | | ESERCIZIO 2020 | | | ESERCIZIO 2021 | | ESERCIZIO 2022 | | | Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
| | | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | | |
| Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 | Organi istituzionali | 0,39 | 0,00 | 100,00 | 0,39 | 0,00 | 0,40 | 0,00 | 0,59 | 0,00 | 79,99 | |
| | 02 | Segreteria generale | 7,26 | 0,00 | 100,00 | 7,26 | 0,00 | 7,29 | 0,00 | 10,98 | 0,00 | 99,31 | |
| | 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 0,86 | 0,00 | 100,00 | 0,85 | 0,00 | 0,87 | 0,00 | 1,37 | 0,00 | 80,05 | |
| | 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,66 | 0,00 | 100,00 | 0,57 | 0,00 | 0,58 | 0,00 | 1,04 | 0,00 | 80,68 | |
| | 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 1,13 | 0,00 | 100,00 | 0,11 | 0,00 | 0,11 | 0,00 | 0,60 | 8,95 | 57,08 | |
| | 06 | Ufficio tecnico | 0,63 | 0,00 | 100,00 | 0,66 | 0,00 | 0,74 | 0,00 | 1,31 | 0,37 | 96,90 | |
| | 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 0,60 | 0,00 | 100,00 | 0,64 | 0,00 | 0,64 | 0,00 | 0,83 | 0,00 | 87,69 | |
| | 08 | Statistica e sistemi informativi | 0,07 | 0,00 | 100,00 | 0,07 | 0,00 | 0,07 | 0,00 | 0,18 | 0,00 | 43,00 | |
| | 09 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 10 | Risorse umane | 0,56 | 0,00 | 100,00 | 0,60 | 0,00 | 0,60 | 0,00 | 0,61 | 0,00 | 53,88 | |
| | 11 | Altri servizi generali | 0,74 | 52,29 | 100,00 | 0,82 | 100,00 | 0,54 | 0,00 | 0,33 | 5,74 | 38,69 | |
| TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | 12,90 | 52,29 | 100,00 | 11,98 | 100,00 | 11,82 | 0,00 | 17,84 | 15,06 | 89,22 | |
| Missione 02 Giustizia | 01 | Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 02 | Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 02 Giustizia | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza | 01 | Polizia locale e amministrativa | 0,85 | 0,00 | 100,00 | 0,90 | 0,00 | 0,90 | 0,00 | 1,66 | 0,00 | 99,57 | |
| | 02 | Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza | | | 0,85 | 0,00 | 100,00 | 0,90 | 0,00 | 0,90 | 0,00 | 1,66 | 0,00 | 99,57 |
| Missione 04 Istruzione e diritto allo studio | 01 | Istruzione prescolastica | 0,10 | 0,00 | 100,00 | 0,11 | 0,00 | 0,11 | 0,00 | 0,09 | 0,00 | 27,85 | |
| | 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,35 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2,53 | 9,86 | 49,44 | |
| | 04 | Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| | 05 | Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 06 | Servizi ausiliari all'istruzione | 0,53 | 0,00 | 100,00 | 0,56 | 0,00 | 0,56 | 0,00 | 1,15 | 0,92 | 50,58 | |
| | 07 | Diritto allo studio | 0,78 | 0,00 | 100,00 | 0,83 | 0,00 | 0,84 | 0,00 | 0,75 | 0,00 | 36,24 | |
| | TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio | | | 1,76 | 0,00 | 100,00 | 1,50 | 0,00 | 1,51 | 0,00 | 4,47 | 10,78 | 187,67 |

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 approvato il . .

| MISSIONI E PROGRAMMI | | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali) | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati pecentuali) | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--------------|--|--|--|
| | | ESERCIZIO 2020 | | | ESERCIZIO 2021 | | ESERCIZIO 2022 | | | Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
| | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | | |
| | TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio | 1,77 | 0,00 | 100,00 | 1,50 | 0,00 | 1,51 | 0,00 | 4,51 | 10,77 | 47,04 | |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 1,34 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,70 | 17,97 | 100,00 | |
| | 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,21 | 0,00 | 100,00 | 0,22 | 0,00 | 0,22 | 0,00 | 0,24 | 0,00 | 96,50 | |
| | TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 1,55 | 0,00 | 100,00 | 0,22 | 0,00 | 0,22 | 0,00 | 0,94 | 17,97 | 96,50 | |
| Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero | 01 Sport e tempo libero | 1,86 | 0,00 | 100,00 | 0,32 | 0,00 | 0,32 | 0,00 | 1,31 | 20,87 | 81,06 | |
| | 02 Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1,86 | 0,00 | 100,00 | 0,32 | 0,00 | 0,32 | 0,00 | 1,31 | 20,87 | 81,06 | |
| Missione 07 Turismo | 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 07 Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 01 Urbanistica e assetto del territorio | 1,52 | 47,71 | 100,00 | 0,66 | 0,00 | 0,64 | 0,00 | 1,29 | 11,35 | 97,39 | |
| | 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di ediliziaeconomico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1,52 | 47,71 | 100,00 | 0,66 | 0,00 | 0,64 | 0,00 | 1,29 | 11,35 | 97,39 | |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,06 | 0,86 | 96,86 | |
| | 03 Rifiuti | 9,80 | 0,00 | 99,87 | 10,39 | 0,00 | 10,43 | 0,00 | 14,62 | 0,00 | 78,10 | |
| | 04 Servizio idrico integrato | 0,28 | 0,00 | 100,00 | 0,29 | 0,00 | 0,30 | 0,00 | 0,43 | 0,00 | 100,00 | |
| | 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 10,08 | 0,00 | 99,88 | 10,74 | 0,00 | 10,72 | 0,00 | 15,11 | 0,86 | 78,64 | |

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 approvato il . .

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali) | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali) | | | | |
|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|
| | | | ESERCIZIO 2020 | | | ESERCIZIO 2021 | | ESERCIZIO 2022 | | | Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
| | | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | | |
| Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità | 01 | Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 02 | Trasporto pubblico locale | 0,15 | 0,00 | 100,00 | 0,16 | 0,00 | 0,16 | 0,00 | 0,21 | 0,00 | 81,24 | |
| | 03 | Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 04 | Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 05 | Viabilità e infrastrutture stradali | 2,02 | 0,00 | 100,00 | 2,57 | 0,00 | 2,48 | 0,00 | 3,69 | 13,88 | 63,97 | |
| | TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità | | 2,18 | 0,00 | 100,00 | 2,73 | 0,00 | 2,64 | 0,00 | 3,90 | 13,88 | 65,03 | |
| Missione 11 Soccorso civile | 01 | Sistema di protezione civile | 0,10 | 0,00 | 100,00 | 0,11 | 0,00 | 0,11 | 0,00 | 0,21 | 0,00 | 100,00 | |
| | 02 | Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile | | 0,10 | 0,00 | 100,00 | 0,11 | 0,00 | 0,11 | 0,00 | 0,21 | 0,00 | 100,00 | |
| Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 1,10 | 0,00 | 100,00 | 1,17 | 0,00 | 1,17 | 0,00 | 2,73 | 1,77 | 50,71 | |
| | 02 | Interventi per la disabilità | 2,92 | 0,00 | 100,00 | 3,10 | 0,00 | 3,11 | 0,00 | 4,32 | 0,00 | 42,25 | |
| | 03 | Interventi per gli anziani | 0,34 | 0,00 | 100,00 | 0,36 | 0,00 | 0,37 | 0,00 | 0,59 | 0,00 | 63,43 | |
| | 04 | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,15 | 0,00 | 0,00 | |
| | 05 | Interventi per le famiglie | 1,60 | 0,00 | 100,00 | 1,69 | 0,00 | 1,70 | 0,00 | 0,76 | 0,00 | 96,88 | |
| | 06 | Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| | 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97,23 | |
| | 08 | Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,73 | 0,00 | 100,00 | 0,14 | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 1,99 | 7,06 | 75,43 | |
| | TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | 6,69 | 0,00 | 100,00 | 6,47 | 0,00 | 6,53 | 0,00 | 10,53 | 8,84 | 57,10 | |
| Missione 13 Tutela della salute | 01 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 02 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 approvato il . .

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali) | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati pecentuali) | | | | |
|---|----|---|--|--|--|--|--|--|---|-------------|--|--|--|
| | | | ESERCIZIO 2020 | | | ESERCIZIO 2021 | | ESERCIZIO 2022 | | | Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
| | | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | | |
| | 03 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 04 | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 05 | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 06 | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettitiSSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,19 | 0,00 | 100,00 | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,00 | 0,17 | 0,00 | 53,14 | |
| | | TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute | 0,19 | 0,00 | 100,00 | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,00 | 0,17 | 0,00 | 53,14 | |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività | 01 | Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 03 | Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 04 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 01 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 02 | Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 03 | Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 01 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 02 | Caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 01 | Fonti energetiche | 0,03 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,02 | 0,39 | 0,00 | |
| | | TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti | 0,03 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,02 | 0,39 | 0,00 | |

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 approvato il . .

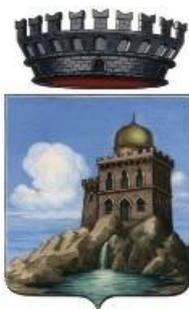
| MISSIONI E PROGRAMMI | | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali) | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali) | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|
| | | ESERCIZIO 2020 | | | ESERCIZIO 2021 | | ESERCIZIO 2022 | | | Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
| | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | | |
| | <i>energetiche</i> | | | | | | | | | | | |
| Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Missione 19 Relazioni internazionali | 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 19 Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti | 01 Fondo di riserva | 0,13 | 0,00 | 63,51 | 0,14 | 0,00 | 0,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | 6,64 | 0,00 | 0,00 | 7,41 | 0,00 | 7,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 03 Altri fondi | 0,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti | 6,89 | 0,00 | 1,20 | 7,55 | 0,00 | 7,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Missione 50 Debito pubblico | 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,24 | 0,00 | 100,00 | 0,25 | 0,00 | 0,25 | 0,00 | 0,44 | 0,00 | 94,49 | |
| | 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,50 | 0,00 | 100,00 | 0,52 | 0,00 | 0,53 | 0,00 | 0,66 | 0,00 | 100,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 50 Debito pubblico | 0,73 | 0,00 | 100,00 | 0,78 | 0,00 | 0,78 | 0,00 | 1,10 | 0,00 | 97,80 | |
| Missione 60 Anticipazioni finanziarie | 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 36,95 | 0,00 | 100,00 | 39,18 | 0,00 | 39,31 | 0,00 | 30,42 | 0,00 | 59,04 | |
| | TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie | 36,95 | 0,00 | 100,00 | 39,18 | 0,00 | 39,31 | 0,00 | 30,42 | 0,00 | 59,04 | |
| Missione 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro | 15,71 | 0,00 | 100,00 | 16,66 | 0,00 | 16,72 | 0,00 | 10,99 | 0,00 | 18,27 | |
| | 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi | 15,71 | 0,00 | 100,00 | 16,66 | 0,00 | 16,72 | 0,00 | 10,99 | 0,00 | 18,27 | |

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo).

Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo).

Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.



COMUNE DI FAVARA SERVIZIO FINANZIARIO

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

Art. 11, c. 3, lett. g), D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118

Il bilancio di previsione finanziario rappresenta lo strumento attraverso il quale gli organi di governo dell'Ente, nell'ambito dell'esercizio della propria funzione di indirizzo e programmazione, definiscono le risorse da destinare a missioni e programmi, coerentemente con quanto previsto dai documenti della programmazione.

Il **bilancio di previsione 2020-2022** è stato redatto nel rispetto dei principi generali e applicati di cui al D.Lgs. n. 118/2011.

Al bilancio di previsione deve essere allegata la **nota integrativa**, il cui contenuto minimo raccoglie i seguenti elementi:

- 1) i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
- 2) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente e dei relativi utilizzi;
- 3) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- 4) nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendano anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
- 5) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- 6) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
- 7) l'elenco dei propri enti e organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'art. 172, c. 1, lett. a) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- 8) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- 9) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

1. I criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni

La fase di programmazione si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tiene conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite dall'Ente, tiene inoltre conto delle scelte già operate nei precedenti esercizi e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani riferibili alle missioni dell'Ente.

Come disposto dall'art. 39, c. 2, D.Lgs. 118/2011, il bilancio di previsione finanziario comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi.

Le previsioni triennali di entrata e spesa del bilancio di previsione rispettano i principi di annualità, unità, universalità, integrità, veridicità, attendibilità, correttezza, comprensibilità, significatività, rilevanza, flessibilità, congruità, prudenza, coerenza, continuità, costanza, comparabilità, verificabilità, neutralità, pubblicità e dell'equilibrio di bilancio.

In particolare:

- i documenti del sistema di bilancio, nonostante prendano in considerazione un orizzonte temporale di programmazione triennale, attribuiscono le previsioni di entrata e uscita ai rispettivi esercizi di competenza, ciascuno dei quali coincide con l'anno solare (rispetto del principio n. 1 - Annualità);
- il bilancio di questo ente è unico, dovendo fare riferimento a un'amministrazione che si contraddistingue per essere un'entità giuridica unica. Di conseguenza, il complesso unitario delle entrate finanzia la totalità delle spese. Solo nei casi di deroga espressamente previsti dalla legge, talune fonti di entrata sono state destinate alla copertura di determinate e specifiche spese (rispetto del principio n. 2 - Unità);
- il sistema di bilancio comprende tutte le finalità e tutti gli obiettivi di gestione nonché i valori finanziari, economici e patrimoniali riconducibili a questa amministrazione, fornendo una rappresentazione veritiera e corretta della complessa attività amministrativa prevista nei rispettivi esercizi. Eventuali contabilità separate, se presenti in quanto espressamente ammesse dalla norma, sono ricondotte al sistema unico di bilancio entro i limiti temporali dell'esercizio (rispetto del principio n. 3 - Universalità);
- tutte le entrate sono iscritte in bilancio al lordo delle spese sostenute per la riscossione e di altri eventuali oneri a esse connessi. Allo stesso tempo, tutte le uscite sono riportate al lordo delle correlate entrate, senza ricorrere a eventuali compensazioni di partite (rispetto del principio n. 4 - Integrità).

E' importante infine sottolineare che i dati riportati per il 2020 sono in effetti dati di preconsuntivo, relativi alla gestione condotta al 31.12.2020 nel rispetto di quanto previsto prima dall'art. 163 e poi dall'art.250 del TUEL.

L'attività ha riguardato infatti l'espletamento dei servizi essenziali connessi alle funzioni istituzionali dell'ente.

Il Bilancio di previsione 2020/2022 figura coerente con le misure di risanamento previste nell'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato trasmessa al Ministero dell'Interno, Direzione Centrale per la Finanza Locale, per l'istruttoria da parte della Commissione per la finanza e gli organici degli enti locali, prevista dall'articolo 261 del D.Lgs. n. 267/2000.

La predetta Commissione ha espresso parere favorevole sulla validità delle misure disposte dall'ente per consolidare la propria situazione finanziaria e sulla capacità delle misure stesse di assicurare stabilità alla

gestione finanziaria dell'ente medesimo, dopo aver formulato le richieste istruttorie previste dal comma 1 del sopra richiamato articolo 261.

La stessa Commissione ha sottoposto l'ipotesi all'approvazione del Ministro dell'interno che vi ha provveduto con proprio decreto, n. 0163626 del 3 dicembre 2019, notificato dalla Prefettura Agrigento, con nota prot. Uscita N.0006676 del 12/02/2020. Il bilancio di previsione 2020/2022, ha sulla base dei principi contabili, un obiettivo temporale di tre anni e rappresenta lo strumento attraverso il quale gli organi di governo dell'ente, nell'ambito dell'esercizio della propria funzione di indirizzo e programmazione, definiscono le risorse da destinare e missioni e programmi in coerenza con quanto previsto dai documenti della programmazione e, come già detto, tenuto conto del dissesto finanziario dell'ente locale.

Il bilancio di previsione 2020/2022, viene redatto rispettando gli schemi di bilancio di cui al D.Lgs. 118/2021 sperimentali e secondo la normativa prevista dagli art. 244 e seguenti del TUEL, relativa al dissesto finanziario degli enti locali.

Nell'illustrare le entrate, dopo l'entrata in vigore della legge di bilancio per il 2020 (Legge 27 dicembre 2019, n. 160), sono stati considerati gli effetti delle disposizioni ad oggi vigenti.

Di seguito sono evidenziati i criteri di formulazione delle previsioni relative al triennio, distintamente per la parte entrata e per la parte spesa.

Le entrate

Per quanto riguarda le entrate, le previsioni relative al triennio 2020/2022 sono state formulate tenendo in considerazione il trend storico degli esercizi precedenti, ove disponibile, ovvero, le basi informative (catastale, tributaria, ecc.) e le modifiche normative che hanno impatto sul gettito.

Sono stati adottati i provvedimenti concernenti tutte le entrate proprie, ai sensi di quanto previsto dall'art. 251 del TUEL, con l'applicazione di tariffe e aliquote massime, e nello specifico:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 91 del 22/12/2016 sono state approvate le tariffe TASI per i fabbricati rurali ad uso strumentali ;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 92 del 22/12/2016 sono state approvate le tariffe IMU;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 93 del 22/12/2016 sono state approvate le tariffe TOSAP;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 94 del 22/12/2016 è stata approvata l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 95 del 22/12/2016 sono state approvate le tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni;
- con deliberazione G.M. n. 172 del 14/12/2016 sono state approvate le tariffe per l'utilizzo del Castello Chiaramonte con l'obbligo di garantire la soglia minima di copertura dei servizi a domanda individuale ai sensi dell'articolo 242 del TUEL;
- con deliberazione di G.M. n. 3 del 05/01/2018 avente ad oggetto "Servizio di mensa scolastica a favore degli alunni e insegnanti della scuola dell'infanzia per l'anno scolastico 2017/2018 veniva deliberato che il costo del pasto è a totale carico dell'utente;
- con deliberazione di G.M. n. 44 del 30/04/2020 veniva approvato il tariffario dei diritti di segreteria ed istruttoria settore tecnico, urbanistico, edilizia, ambiente ed attività produttive;

Nel prospetto seguente sono riportati i criteri di valutazione per la formulazione delle principali **entrate**:

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

| | | | |
|---|---|---------------------|---------------------|
| Principali norme di riferimento | Art. 13 del decreto legge n. 201/2011, conv. in legge n. 201/2011 Artt. 7 e 8 del D.Lgs. n. 23/2011 Art. 1, commi 639-731, legge n. 147/2013 | | |
| Gettito conseguito nel penultimo esercizio precedente a quello di riferimento | 3.290.287,44 | | |
| Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento | 3.508.448,45 | | |
| Gettito previsto nel triennio | 2020 | 2021 | 2022 |
| | 3.689.997,86 | 3.689.997,86 | 3.689.997,86 |
| Effetti connessi a modifiche legislative già in vigore sugli anni della previsione | <i>Nella legge di stabilità 2020 non è previsto il blocco delle aliquote e tariffe dei tributi locali. La normativa non opera per i comuni in dissesto.</i> | | |
| Effetti connessi alla modifica delle aliquote | <i>Le eventuali differenze di gettito riguardano l'incremento del trend di riscossione dell'imposta e non dipendono dalla modifica delle aliquote in quanto già a decorrere dall'esercizio 2015 queste sono determinate nella misura massima.</i> | | |
| Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dal regolamento | <i>non sono previste riduzioni, esenzioni ed agevolazioni da regolamento comunale</i> | | |

TRIBUTO COMUNALE SUI SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

| | | | |
|--|---|-------------|-------------|
| Principali norme di riferimento | Art. 1, commi 639-731, legge n. 147/2013 | | |
| Gettito conseguito nel penultimo esercizio precedente a quello di riferimento | 53.366,06 | | |
| Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento | 261.737,64 | | |
| Gettito previsto nel triennio | 2020 | 2021 | 2022 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Effetti connessi a modifiche legislative previste sugli anni della previsione | <i>Le differenze di gettito riguardano l'incremento del trend di riscossione dell'imposta e non dipendono dalla modifica delle aliquote in quanto già a decorrere dall'esercizio 2015 queste sono al massimo.</i> | | |

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

| | | | |
|--|--|---------------------|---------------------|
| Principali norme di riferimento | Art. 1, commi 639-731, legge n. 147/2013 | | |
| Gettito conseguito nel penultimo esercizio precedente a quello di riferimento | 1.706.571,43 | | |
| Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento | 7.099.242,74 | | |
| Gettito previsto nel triennio | 2020 | 2021 | 2022 |
| | 7.181.742,00 | 7.181.742,00 | 7.181.742,00 |

| | |
|--|--|
| Effetti connessi a modifiche legislative in vigore sugli anni della previsione | Le previsioni del gettito nel triennio sono state effettuate al netto dell'addizionale provinciale sulla TARI contabilizzata nelle partite di giro. |
| Effetti connessi alla modifica delle tariffe | Si applicheranno le Tariffe TARI a copertura integrale del costo complessivo del servizio di gestione dei rifiuti da Piani Finanziari approvati dal Consiglio comunale per gli esercizi 2020 -2020 e 2021 |
| Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dalla legge | <i>Le agevolazioni nonché i soggetti e le categorie di beneficiari Sono previste nel regolamento della IUC. Non hanno impatto sul gettito TARI.</i> |
| Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dal regolamento | <i>Non sono previste esenzioni.</i> |

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

| | | | |
|--|--|--------------|--------------|
| Principali norme di riferimento | Decreto legislativo 28 settembre 1998, n. 360 | | |
| Gettito conseguito nel penultimo esercizio precedente a quello di riferimento | 1.025.412,25 | | |
| Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento | 1.351.048,75 | | |
| Gettito previsto nel triennio | 2020 | 2021 | 2022 |
| | 1.519.000,00 | 1.519.000,00 | 1.519.000,00 |
| Effetti connessi a modifiche legislative in vigore sugli anni della previsione | Nessuno | | |
| Effetti connessi alla modifica delle aliquote | <i>L'aliquota deliberata è nella misura massima dello 0,8%</i> | | |
| Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dalla legge | Nessuno | | |
| Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dal regolamento | <i>Esenzione per redditi sino ad € 10.000,00</i> | | |
| | | | |

TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE (TOSAP)

| | | | |
|--|--|------------|------------|
| Principali norme di riferimento | Capo II del D.Lgs. n. 507/1993 | | |
| Gettito conseguito nel penultimo esercizio precedente a quello di riferimento | 107.687,24 | | |
| Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento | 130.741,56 | | |
| Gettito previsto nel triennio | 2020 | 2021 | 2022 |
| | 131.000,00 | 131.000,00 | 131.000,00 |
| Effetti connessi a modifiche legislative in vigore sugli anni della previsione | <i>A decorrere dal 2021 Canone Unico Patrimoniale (Legge 160/2019)</i> | | |
| Effetti connessi alla modifica delle tariffe | <i>Le tariffe sono state aumentate al limite massimo già a decorrere dal 2015</i> | | |
| Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dal regolamento | <i>Non sono previste particolari agevolazioni compatibilmente con la situazione di dissesto dell'ente.</i> | | |

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' (ICP)

| | | | |
|--|--|------------------|------------------|
| Principali norme di riferimento | Capo I del D.Lgs. n. 507/1993 | | |
| Gettito conseguito nel penultimo esercizio precedente a quello di riferimento | 85.268,38 | | |
| Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento | 44.129,76 | | |
| Gettito previsto nel triennio | 2020 | 2021 | 2022 |
| | 85.269,00 | 85.269,00 | 85.269,00 |
| Effetti connessi a modifiche legislative in vigore sugli anni della | <i>A decorrere dal 2021 Canone Unico Patrimoniale (Legge 160/2019)</i> | | |

| | |
|---|---|
| previsione | |
| Effetti connessi alla modifica delle tariffe | <i>Le tariffe sono state aumentate al limite massimo già a decorrere dal 2015</i> |
| Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dal regolamento | <i>Non sono previste particolari agevolazioni compatibilmente con la situazione di dissesto dell'ente</i> |

Inoltre, per le seguenti entrate si mettono in evidenza alcuni aspetti qualificanti delle previsioni:

Proventi recupero evasione tributaria

Per contrastare l'evasione fiscale sono stati emessi nel triennio 2015/2017 avvisi di accertamento IMU/ICI, TARSU/TARES/TARI, attraverso l'incrocio con le banche dati catastale, anagrafe, energia elettrica, SIATEL, attività produttive ed incrociando i dati ICI/IMU - TARSU/TARI.

Con la determinazione n. 53 del 30/10/2015, il responsabile delle entrate ha accertato le previsioni di gettito inserite nel bilancio di previsione 2015 di seguito riportate:

- 1) Ruolo esecutivo per avvisi di accertamento ICI 2007 € 701.132,00;
- 2) Ruolo integrativo avvisi di accertamento ICI 2007 € 78.304,00;
- 3) Ruolo principale avvisi di accertamento ICI 2008 € 304.519,00;
- 4) Ruolo integrativo avvisi di accertamento ICI 2008 € 45.481,00;
- 5) Avvisi di accertamento ICI 2009 € 1.055.063,00;
- 6) Avvisi di accertamento ICI 2009" di € 618.242,67

In totale i proventi per il recupero dell'evasione tributaria complessivamente inseriti nel bilancio di previsione 2015 ammontano ad € 2.802.741,57, **destinati al finanziamento della massa passiva come descritto nel quadro 18 "Risorse per il Risanamento" dell'ipotesi di bilancio.**

Fondo di solidarietà comunale

Il Fondo di solidarietà comunale per l'esercizio 2020 è stato definitivamente quantificato in € 3.859.319,79. La quota di alimentazione del F.S.C. 2020, pari al 22,43% del gettito stimato I.M.U. ad aliquota base, è trattenuta dall'Agenzia delle entrate in due rate, il 50% alla scadenza dei versamenti I.M.U. di giugno 2020 ed il 50% alla scadenza dei versamenti I.M.U. di dicembre 2020.

Proventi delle sanzioni Codice della strada

I proventi per le violazioni al codice della strada sono previsti in € 45.004,10 per l'esercizio 2020 ed in € 30.000,00 per l'annualità 2021 e 2022. I predetti proventi sono destinati ai sensi dell'art. 208 del D.Lgs. 30.04.92 n. 285 e dell'art. 393 del D.P.R. n. 495 del 16.12.1992.

Altre entrate di particolare rilevanza

Nel bilancio di previsione 2020/2022 la destinazione dei proventi dei titoli abilitativi edilizi e delle sanzioni previste dal DPR n. 380/2001 "Testo Unico Edilizia" sono devoluti esclusivamente e senza vincoli temporali all'urbanizzazione e alla manutenzione del territorio, in ossequio l'articolo 1, comma 460 della legge 11 dicembre 2016, n. 232 (c.d. "legge di bilancio 2017") recante "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017"

2. Le spese

Per quanto riguarda le **spese correnti**, le previsioni sono state formulate sulla base:

- dei contratti in essere (mutui, personale, utenze, altri contratti di servizio quali rifiuti, pulizie, illuminazione pubblica, ecc.).
- delle richieste formulate dai vari responsabili, opportunamente riviste alla luce delle risorse disponibili e delle scelte dell'amministrazione effettuare in relazione agli obiettivi indicati nel DUP;
- dell'espletamento dei servizi essenziali connessi alle funzioni istituzionali dell'ente in conformità a quanto disciplinato dall'articolo 250 commi 1 e 2 del TUEL.

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Il Fondo crediti di dubbia esigibilità rappresenta un accantonamento di risorse che gli enti devono stanziare nel bilancio di previsione al fine di limitare la capacità di spesa alle entrate effettivamente esigibili e che giungono a riscossione, garantendo in questo modo gli equilibri di bilancio.

Il principio contabile della contabilità finanziaria prevede criteri puntuali di quantificazione delle somme da accantonare a FCDE, secondo un criterio di progressività che - a regime - dispone che l'accantonamento sia pari alla media del non riscosso dei cinque anni precedenti, laddove tale media sia calcolata considerando gli incassi in c/competenza sugli accertamenti in c/competenza di ciascun esercizio.

E' ammessa la facoltà di considerare negli incassi anche quelli intervenuti a residuo nell'esercizio successivo a valere sugli accertamenti di competenza dell'esercizio n, scorrendo di un anno la serie di riferimento. Nel secondo anno di applicazione del nuovo ordinamento, il Fondo è determinato assumendo gli incassi totali (competenza + residui) da rapportarsi agli accertamenti di competenza per i primi quattro anni del quinquennio di riferimento, e assumendo gli incassi in competenza da rapportarsi agli accertamenti di competenza per l'ultimo anno del quinquennio.

L'ente può, con riferimento all'ultimo esercizio del quinquennio, considerare gli incassi intervenuti a residuo nell'esercizio successivo a valere sugli accertamenti dell'esercizio n. In tal caso occorre scorrere di un anno indietro il quinquennio di riferimento.

Per le entrate che in precedenza erano accertate per cassa, il calcolo del fondo è effettuata assumendo dati extra-contabili.

Il Bilancio 2020/2021 riporta la previsione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità in quanto nonostante lo stato di dissesto finanziario dell'ente, la contabilità armonizzata ne impone la quantificazione in funzione degli incassi del quinquennio precedente.

In merito alle entrate per le quali calcolare il Fondo, il principio contabile demanda al responsabile finanziario sia l'individuazione sia il livello di analisi, il quale può coincidere con la categoria ovvero scendere a livello di risorsa o di capitoli.

Le entrate per le quali si è ritenuto di procedere o di non procedere all'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità sono le seguenti:

| DESCRIZIONE | FCDE |
|---------------------------------------|------|
| Tassa rifiuti | SI |
| Proventi recupero evasione tributaria | SI |
| Proventi sanzioni codice della strada | SI |
| Fitti attivi | |
| Proventi acquedotto | |
| Proventi utilizzo impianti sportivi | |

Per quanto riguarda il metodo di calcolo del fondo, è stato scelto il metodo con media semplice:

Nelle schede allegate è riportato il calcolo dell'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità per le singole entrate, di cui si riporta il riepilogo.

Le entrate per le quali si è ritenuto di procedere o di non procedere all'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità sono le seguenti:

| Tip/Cat/Cap. | DESCRIZIONE ³ | FCDE | Motivazione |
|--------------|---|------|------------------------------|
| 101/1 | TARI | SI | Riscossa con liste di carico |
| 1010/4 | Proventi recupero evasione tributaria ICI | SI | Dubbia esigibilità |
| 510 | Proventi sanzioni codice della strada | SI | Dubbia esigibilità |
| 1000/2 | Proventi recupero evasione tributaria IMU | | |
| 1080 | Proventi recupero evasione tributaria TARSU | SI | Dubbia esigibilità |

Non si reputano di dubbia esigibilità i proventi per i servizi a domanda individuale, l'IMU e gli altri tributi locali minori (TOSAP e ICP) in quanto continuano ad essere accertati per cassa.

Per quanto riguarda il metodo di calcolo del fondo, è stato assunto il metodo del rapporto ordinario tra incassi in c/residui e residui iniziali nell'ultimo quinquennio

Riepilogo:

BILANCIO 2020

| TIPOLOGIA | Denominazione | Stanzamenti di bilancio | % acc.to | % a bilancio del FCDE | Stanzamento FCDE |
|--|---|-------------------------|----------|-----------------------|---------------------|
| Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa | Imposte, tasse e proventi assimilati | 12.644.677,59 | 38,33 | 95 | 4.846.677,59 |
| Entrate extratributarie | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione irregolarità degli illeciti | 40.000,00 | 42,87 | 95 | 17.148,93 |
| TOTALE | | | | | 4.863.826,52 |

Fondi di riserva

Il Fondo di riserva è una voce che non viene impegnata ma utilizzata per far fronte nel corso dell'esercizio a spese impreviste e la cui previsione in bilancio è obbligatoria come previsto dall'art. 166 del D.Lgs. 267/2000:

"1. Nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio.

2. Il fondo è utilizzato, con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verificano esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti.

2-bis. La metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2-ter è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione".

2-ter. Nel caso in cui l'ente si trovi in una delle situazioni previste dagli articoli 195 e 222, il limite minimo previsto dal comma 1 è stabilito nella misura dello 0,45 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio."

Il Fondo di riserva di competenza, pari ad € 95.991,88 per il 2020, a € 80.000,00 per il 2021 e ad € 80.000,00 per il 2022, rientra nelle percentuali previste dalla legge per il triennio 2020/2022 previste dalla legge (min. 0,3% e max 2% delle spese correnti iscritte in bilancio).

Accantonamenti per passività potenziali

Nel bilancio di previsione 2020 è stato previsto un accantonamento per rischi contenzioso pari ad euro 89.101,15

Entrate e spese non ricorrenti

Nel **bilancio** di previsione non sono allocate entrate e spese aventi carattere non ripetitivo, salvo i rimborsi spese per consultazioni elettorali a carico di altre PP.AA. per € 72.034,50.

Il Bilancio di previsione 2020/2022 non risulta influenzato da entrate non ricorrenti.

3. Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente e dei relativi utilizzi:

Il Rendiconto dell'esercizio finanziario 2019 è stato approvato in data 29.06.2022 con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 48.

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 è pari a € 12.317.043,37. Il corrispondente *risultato disponibile* ha assunto un **valore negativo pari ad € 6.411.129,43**.

Per tale motivo, in data 28.07.2022, con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 48 è stato approvato *provvedimento per il ripiano del disavanzo complessivo* di € 6.411.129,43 secondo le modalità di seguito indicate:

- a. € 5.591.801,37 in 15 annualità (negli esercizi 2021 – 2035) prevedendo l'applicazione nella parte spesa del bilancio di previsione 2021 e successivi della quota annua di € 372.786,76 fino all'esercizio 2035, come disciplinato decreto-legge 30 dicembre 2019, n. 162, così come modificato dalla legge di conversione del 28 febbraio 2020, n. 8, che ha inserito l'articolo 39-quater;
- b. **€ 819.328,06 in un'unica annualità a decorrere dall'approvazione del bilancio di esercizio 2020/2022**, ai sensi dell'art. 188 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2020 non prevede l'utilizzo delle quote vincolate del risultato presunto di amministrazione.

Il p.c. relativo alla contabilità finanziaria, al punto 9.2, prevede che, fermo restando il prioritario utilizzo della quota libera dell'avanzo di amministrazione ai provvedimenti di salvaguardia degli equilibri, *"La quota libera del risultato di amministrazione può essere utilizzata con il bilancio di previsione o con provvedimento di variazione di bilancio, solo a seguito dell'approvazione del rendiconto, per le finalità di seguito indicate in ordine di priorità:*

- a) per la copertura dei debiti fuori bilancio;*
- b) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio (per gli enti locali previsti dall'articolo 193 del TUEL) ove non possa provvedersi con mezzi ordinari;*
- c) per il finanziamento di spese di investimento;*
- d) per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;*
- e) per l'estinzione anticipata dei prestiti."*

Le quote accantonate del risultato di amministrazione sono utilizzabili solo a seguito del verificarsi dei rischi per i quali sono stati accantonati. Le quote del risultato di amministrazione destinata agli investimenti è costituita dalle entrate in conto capitale senza vincoli di specifica destinazione non spese, mentre le quote vincolate sono costituite da tutte le entrate che in base alla legge o ai principi contabili devono essere finalizzate a specifiche tipologie di spesa.

4. Tabella dimostrativa dell'equilibrio di parte capitale per la copertura delle spese di investimento attraverso le risorse disponibili

| Equilibrio Economico-Finanziario | | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|-------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento | (+) | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 3.565.454,17 | 112.200,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | 1.919.836,75 | 1.295.269,36 | 1.282.269,36 |
| 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 principi contabili | (-) | 835.106,58 | 570.164,14 | 513.753,20 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 di cui Fondo Pluriennale Vincolato di spesa | (-) | 4.650.184,34 112.200,00 | 837.305,22 0,00 | 768.516,16 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- | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | | | |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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 = | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y | | | | |

5. Eventuali cause che hanno reso impossibile individuare il cronoprogramma di spesa degli investimenti:

Il cronoprogramma di spesa degli investimenti è stato determinato dai Responsabili di P.O. in sede di riaccertamento dei residui ai fini dell'approvazione del Rendiconto di Gestione 2019, determinando la costituzione del Fondo Pluriennale Vincolato iscritto nella parte entrata del bilancio di previsione 2020/2022. Una programmazione frammentaria rende impossibile individuare il cronoprogramma di spesa degli investimenti.

6. Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti.

Non risultano garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti o di altri soggetti, pubblici o privati.

7. Gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata:

Non sono stati attivati contratti relativi a strumenti di finanza derivata.

8. Elenco dei propri enti ed organismi strumentali:

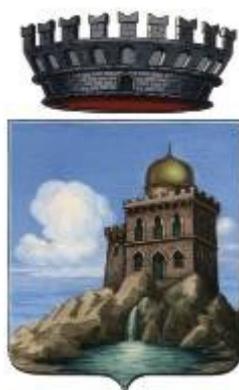
| Denominazione | Data costituzione | Oggetto | Quota | Capitale Sociale | n. dipendenti |
|---|-------------------|---|--------|------------------|---------------|
| Consorzio Agrigentino per la legalità e lo sviluppo C.F.: 93042820840 | 2005 | Il Consorzio ha come scopo l'amministrazione e comune, per finalità sociali, dei beni confiscati con provvedimento dell'autorità giudiziaria, mediante l'affidamento in concessione a titolo gratuito a soggetti previsti dall'art 2 undecies della legge 575/65. | 14,28% | | 1 |
| Consorzio di Ambito Agrigento C.F.: 93035790844 | 2002 | Organizzare il servizio idrico integrato nell'ambito territoriale ottimale e di provvedere alla programmazione ed al controllo della gestione di detto servizio | 6,07% | 100.000,00 | 12 |
| G.E.SA. AG 2 S.p.A. in liquidazione C.F.: 02303330845 | 2002 | Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, recupero dei materiali | 14,73% | 1.000.000,00 | 96 |
| S.R.R. ATO n. 4 Agrigento Provincia Est C.F.: 02734620848 | 2013 | Organizzazione territoriale, affidamento e disciplina del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani | 9,746% | 10.000,00 | 681 |
| Voltano S.p.A. C.F.: 80002710848 | 2004 | Raccolta, trattamento e fornitura di acqua | 23,00% | 63.086.037,00 | 3 |
| Consorzio G.A.L. SCM C.F.: 02578620847 | 2009 | La società è costituita in via prioritaria allo scopo di realizzare (in funzione del GAL) tutti gli interventi programmati dalla Regione Siciliana in materia di sviluppo rurale | 6,26% | 31.960,00 | |

9. Elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale

Alla data del 31.12.2019 il Comune possiede le seguenti partecipazioni dirette:

Società Partecipate

| | | |
|--|-------------|--------|
| GE.SA. AG2 S.p.A. in liquidazione | 02303330845 | 14,73% |
| Società per la Regolamentazione del servizio di gestione Rifiuti A.T.O. n .4 Agrigento Provincia EST | 02734620848 | 9,74% |
| VOLTANO S.p.A | 80002710848 | 23,00% |
| Consorzio Gruppo Azione Locale Sicilia Centro Meridionale (GAL SCM) | 02578620847 | 6,26% |



COMUNE DI FAVARA

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020-2022

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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

La Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

- analisi delle condizioni esterne: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;

- analisi delle condizioni interne: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio

nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La Sezione Operativa ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

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

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

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

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

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

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

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;

dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;

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

dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;

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

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

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

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

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2020-2022 e l'elenco annuale 2020;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

A tale scopo si sottolinea che l'amministrazione che ha redatto il programma, alla data attuale, non è più in carica, pertanto l'attuale organo di governo, alla luce della successione cronologica e del ritardo con cui lo stesso viene esaminato, prende atto dei contenuti dello stesso e della conseguenziale necessità di inserirlo nel redigendo documento di programmazione.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

La condizione di dissesto finanziario del Comune di Favara ha imposto l'adozione di linee, misure e scelte di risanamento dell'ente locale finalizzate alla redazione e proposizione di una ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato mediante l'attivazione delle entrate proprie e la riduzione delle spese correnti, nei limiti stabiliti dalla legge, riorganizzando i servizi relativi all'acquisizione delle entrate ed attivando ogni altro cespite.

Il settore agroalimentare locale vanta da alcuni decenni realtà produttive di eccellenza, le cui produzioni sono molto richieste nei mercati regionali, nazionali ed esteri.

Ci riferiamo ai melograni, uve da tavola "Vittoria", limoni, mandorle, pistacchi, origano e altre piante officinali. Per quanto concerne i prodotti trasformati della filiera agroalimentare, non si può che menzionare l'eccellente olio extra vergine d'oliva, i vini di elevata qualità, prodotti da forno, le produzioni tipiche della pasticceria favarese, tra cui spicca senza ombra di dubbio l'Agnello pasquale e i prodotti di pasta reale. Il territorio vanta, oltremodo, un rinomato comparto enogastronomico che attrae durante tutto l'anno numerosissimi avventori da ogni parte della Sicilia e non che vengono a gustare le produzioni tipiche locali.

Con specifico riferimento al settore turistico, occorre potenziare quanto di interessante si è verificato negli scorsi anni grazie all'importante influsso della Farm Cultural Park in relazione turismo culturale. Per questo motivo occorre puntare in maniera decisa alla valorizzazione del patrimonio culturale, archeologico, artistico e ambientale al fine di incrementare considerevolmente l'attrattività turistica e la qualità dell'accoglienza del territorio.

A tal fine risulta indispensabile un progetto di riqualificazione urbana, a partire dal Centro Storico di Favara. Occorre avviare un radicale processo di riqualificazione energetica degli edifici pubblici, il supporto, anche mediante incentivi, all'efficientamento energetico degli immobili privati. Occorre investire nell'ottimizzazione del processo di raccolta dei rifiuti aumentando la raccolta differenziata. Occorre formulare un piano complessivo di rilancio dell'artigianato locale e del commercio.

E' necessario monitorare i bandi regionali ed europei per intercettare le risorse messe a disposizione dell'ente locale al fine della riqualificazione del territorio.

LE LINEE GUIDA DELL'AGIRE POLITICO

L'Amministrazione Comunale è consapevole che, nel corso del proprio mandato dovrà essere da stimolo per i Governi Regionali e per il Governo Nazionale, oltre che con le Istituzioni Europee, attraverso una forte ed incisiva progettualità in grado di colmare il gap e l'isolamento in cui si è venuto a trovare l'intero territorio comunale.

Il programma dell'Amministrazione Comunale in carica nel periodo di riferimento del presente documento può essere sintetizzato nei seguenti Piani di indirizzo:

1. IL PIANO PER LA FISCALITA' E LA TRASPARENZA

La gestione economica dell'Amministrazione è stata indirizzata ai criteri di trasparenza e chiarezza al fine di rendere partecipi i cittadini e informarli circa l'attuazione dei programmi.

Il Bilancio Comunale dovrà, annualmente, rispettare rigorosamente i limiti del patto di stabilità e sarà costruito con oculatazza.

Nella predisposizione del bilancio e nella programmazione degli interventi, occorrerà temperare l'esigenza di raggiungere gli obiettivi con la necessità di razionalizzare la spesa.

Si farà ricorso a forme di finanziamento pubblico e/o privato per la realizzazione delle opere prioritarie, mantenendo comunque un ruolo di controllo e di indirizzo generale.

Rispetto alla fiscalità va evidenziato che la gestione delle entrate proprie ha assunto negli ultimi anni importanza strategica, considerata l'evoluzione della fiscalità locale verso il federalismo.

Le leve tributarie e tariffarie rappresentano oggi la parte più rilevante del bilancio del comune di Favara per la copertura delle spese correnti e la conseguente erogazione dei servizi ai cittadini. IMU, TARI, Imposta pubblicità, Addizionale comunale Irpef, Tariffe dei servizi sostengono in misura elevata l'impatto

del bilancio di entrate correnti, a fronte di trasferimenti statali e regionali, decresciuti nel corso degli anni.

In tal senso l'Amministrazione deve essere orientata a contrastare l'evasione fiscale ed ottimizzare la banca dati dell'anagrafe tributaria, in quanto solo ampliando la base imponibile e il numero dei contribuenti sarà possibile procedere ad una revisione del livello di tassazione, coerentemente con quanto previsto dalla normativa sul dissesto degli enti locali.

Considerata la situazione finanziaria attuale, sarà sempre più indispensabile mettere in atto gli strumenti della cosiddetta "finanza innovativa" e le tecniche di finanza di progetto (meglio conosciute come "project financing").

Il tema della trasparenza amministrativa è il principio in base al quale le attività della pubblica amministrazione favarese vengono rese pubbliche e accessibili ai cittadini. Per favorirla, si punta molto nella circolarità delle informazioni sia all'interno che all'esterno dell'amministrazione ed anche attraverso l'utilizzo dei canali di comunicazione moderni (portali dedicati alla partecipazione cittadina, socialnetwork, APP, whatsapp etc).

La trasparenza diventa, quindi, un mezzo per consentire la partecipazione e il controllo sull'operato della pubblica amministrazione, che cerca un dialogo con i propri cittadini, ponendoli in tal modo al centro dell'azione amministrativa.

2. IL PIANO PER LE POLITICHE DI WELFARE

Le linee strategiche ed economiche dell'Amministrazione Comunale, nei limiti delle conclamate ristrettezze economiche dell'Ente, dovute al dissesto finanziario, è prioritariamente indirizzata alla lotta alla povertà.

Sarà data precedenza alle progettazioni e ai finanziamenti comunitari rivolti all'inclusione sociale e alla lotta alla povertà, per il sostegno ai più bisognosi, ai meno abbienti, alle fasce sociali più depresse e soffocate da una crisi senza precedenti.

L'Amministrazione comunale si prefigge anche l'obiettivo di attivare almeno un centro di aggregazione e socialità dedicato ai minori agli anziani e ai disabili; avviare un dialogo con gli enti religiosi al fine di utilizzare gli spazi di loro proprietà che risultano sotto-utilizzati.

Realizzare il "Piano regolatore sociale" che includa tutte le iniziative pubbliche e private che riguardano il sociale al fine di migliorare la qualità della vita in tutto il territorio. Attraverso lo strumento dell'IDS (Indice di Disagio Sociale), mappare il territorio favarese per evidenziare meglio quali e quante sono le criticità di nuclei familiari che versano in reali condizioni di disagio.

Promuovere la realizzazione della “Banca del tempo” per favorire la cooperazione tra i cittadini mettendo a disposizione qualche ora della propria giornata per offrire ad altri una certa competenza o un determinato servizio.

Programmare un piano comunale secondo la legge regionale sul “social housing” (legge regionale n. 1 del 2012), che prevede interventi di riqualificazione urbanistica attraverso piani di edilizia sociale convenzionata e anche con ricerca di fondi europei per il recupero delle case vuote del centro storico da acquisire, ristrutturare e affittare a prezzi modici a famiglie svantaggiate.

Prevedere forme di inclusione sociale attraverso l’avvio di iniziative quali agricoltura sociale, gestione della mensa scolastica in house, servizi di pulizia dei locali pubblici, etc.

3. IL PIANO PER IL PERSONALE, FORMAZIONE, SCUOLA E PER LA CULTURA

Riguardo il personale le linee programmatiche strategiche di questa Amministrazione sono tese alla valorizzazione del personale interno, in ottemperanza alle prescrizioni ministeriali, al fine di far emergere chi manifesta impegno e abnegazione.

A tal fine è utile promuovere l’incentivazione secondo logiche di meritocrazia: premiando esclusivamente chi lavora e produce. Si procederà alla verifica delle reali competenze dei responsabili di posizione organizzativa, con un piano degli obiettivi valutato in termini di efficienza ed efficacia delle prestazioni che abbia attenzione al piano di rientro dal dissesto. Sarà attuata una revisione logistica e organizzativa con valutazioni sulla efficienza ed efficacia della organizzazione e delle allocazioni di risorse per ottenere un migliore impiego dei soldi dei contribuenti ed eliminando situazioni di privilegio e sacche di inefficienza.

Sarà promossa una collaborazione tra Comune e Istituzioni Scolastiche nell’ottica della collaborazione per sviluppare progetti e idee comuni per le nuove generazioni.

Una attenzione particolare sarà dedicata alle scuole e alle opere di rifunzionalizzazione e riapertura della scuola Mendola.

4. QUALITÀ DELLA VITA E SALUTE

Il programma di mandato elettorale è volto anche:

- Al Piano di espansione e cura del verde urbano;
- Alla promozione a livello comunale di un programma di educazione sanitaria indipendente e permanente sul corretto uso dei farmaci, sui loro rischi e benefici;

- Alla promozione di una politica sanitaria nel territorio comunale di tipo culturale per promuovere stili di vita salutari e scelte di consumo consapevoli per sviluppare l'autogestione della salute (operando sui fattori di rischio e di protezione delle malattie);
- Al piano di informazione sulla prevenzione primaria (alimentazione sana, attività fisica, astensione dal fumo) e sui limiti della prevenzione secondaria (screening, diagnosi precoce, medicina predittiva);
- Al monitoraggio e controllo dei livelli di inquinamento di qualsiasi genere.

5. IL PIANO PER LO SVILUPPO ECONOMICO PREVEDE:

- Piano progressivo di acquisti eco-compatibili da parte del Comune.
- Piano per la promozione delle produzioni agro-alimentari locali e del commercio equo e solidale a partire dalle forniture del Comune.
- Incentivazione alla creazione di Gruppi di Acquisto Solidale per lo sviluppo di un'economia a Km Zero.
- Piano di sostegno alle società no profit con sede e/o attività nel Comune.
- Favorire la progettazione e lo startup di impresa, attraverso l'offerta di spazi di co-working (utilizzando le strutture di proprietà del Comune al momento non valorizzate) in grado di aggregare giovani, idee, competenze e tecnologie.
- Offrire incentivi alle aziende nazionali ed internazionali non attive nel nostro territorio, per l'apertura di sedi operative nella nostra città, condizionate all'assunzione di giovani favaresi inoccupati, disoccupati, impiegati fuori sede o semplicemente interessati a vivere una nuova esperienza lavorativa;
- Promuovere iniziative volte allo sviluppo di forme di agricoltura sociale al fine di far rinascere un settore ad alta potenzialità anche in funzione della naturale vocazione territoriale.
- Interfacciarsi con le piccole aziende del settore al fine di individuare e rivitalizzare produzioni agricole spendibili sul mercato.
- Promuovere la costituzione di cooperative o consorzi di piccole e medie imprese agricole;
- Attivare concrete azioni di recupero delle aree rurali inutilizzate o abbandonate;
- Promuovere l'autoproduzione del cibo ed esempio attraverso la realizzazione degli orti sociali.
- Valorizzare le risorse del nostro territorio, attraverso il supporto alla creazione di aziende pilota, puntando sui prodotti derivati dalla trasformazione dei prodotti agricoli: il nostro Agnello Pasquale, il nostro pane, la nostra pizza.
- Realizzazione di un Piano Strategico sul Turismo. Stesura del piano di marketing turistico.

6. Territorio e Mobilità

- Edilizia Privata: incentivare l'uso dell'articolo 33 della Legge Regionale 6/2009 relativo al "Recupero edifici situati nei centri storici e zone omogenee" che permette ai proprietari di immobili situati nei centri storici di avere accesso a mutui a tasso zero per interventi di restauro e di ripristino funzionale.
- Attivare processi di Social Housing attraverso l'uso di quanto previsto dalla Legge regionale 1/2012 (Norme per la riqualificazione urbanistica con interventi di edilizia sociale convenzionata).
- Aumentare le aree da destinare a verde pubblico prevedendo piani pluriennali per aumentare la superficie verde del comune, privilegiando le specie vegetali autoctone.
- Programmare regolari interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria del manto stradale cittadino.
- Intraprendere programmi di ampliamento, valorizzazione e manutenzione del verde pubblico, anche mediante protocolli di intesa con soggetti privati.

7. PIANO di realizzazione della strategia Rifiuti zero

- Piano per la gestione dei rifiuti zero nel territorio comunale.
- Modifica e miglioramento radicale del sistema raccolta rifiuti con la progressiva diffusione del "porta a porta" in tutti i quartieri e le frazioni del Comune.
- Incentivi alla creazione di attività per il recupero delle materie prime secondarie da ricollocare nel ciclo produttivo.
- Creazione di aree di prossimità
- Razionalizzare il sistema di raccolta e riciclo dei rifiuti, attraverso la creazione di una isola ecologica con il "sistema a tessera magnetica". Tale sistema consentirà di detrarre una quota parte della tassa dei rifiuti in proporzione alla collaborazione offerta da ciascun cittadino.
- Introdurre l'obbligo di separazione dei rifiuti nei mercati rionali, nelle feste di quartiere, in tutti gli eventi all'aperto, oltre che in tutti gli uffici pubblici.
- Attivare un programma dedicato per recupero dell'organico dai bar, ristoranti, mense, etc.
- Incentivare la riduzione della produzione di rifiuti e l'utilizzo della compostiera domestica da parte dei cittadini.
- Migliorare il controllo delle procedure di raccolta e di pulizia delle strade attraverso il corpo di polizia municipale. Applicazione rigorosa della normativa e delle sanzioni previste per chi non rispetta i luoghi pubblici.
- Avvio di azioni di educazione ambientale di iniziativa comunale.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1.1 Obiettivi individuati dal Governo

Un'analisi dettagliata della situazione Nazionale è riportata nel Documento di Economia e Finanza 2019 (D.C.M 09/04/2019), nella sezione "Programma di stabilità dell'Italia": "(...) Guardando oltre l'anno in corso, il profilo di crescita del PIL reale viene rivisto al ribasso anche per il biennio 2020-2022, sia pure in misura assai meno accentuata che per l'anno in corso. (...) Se si confrontano le nuove previsioni con quelle del DEF 2018, la diversa configurazione delle variabili esogene pesa per la maggior parte della revisione al ribasso. All'interno delle esogene, le prospettive di crescita del resto del mondo e del commercio internazionale meno favorevoli sono il fattore più rilevante per il peggioramento della previsione, soprattutto per il 2020. Pesano anche in senso negativo, e solo fino al 2020, il tasso di cambio ponderato dell'euro e il prezzo del petrolio. Dal 2019 in poi incide negativamente e in misura crescente sulla revisione al ribasso l'elevato livello dello spread sui titoli di Stato. Il tasso di crescita del PIL reale nel 2022, previsto per la prima volta, è cifrato allo 0,9 per cento. Questa previsione tiene conto del fatto che i principali previsori internazionali scontano una decelerazione della crescita mondiale su un orizzonte a tre-quattro anni e che è prassi consolidata quella di far convergere la previsione del PIL verso il tasso di crescita del prodotto potenziale laddove si guardi ad un orizzonte più lungo. Per quanto riguarda il PIL nominale, la crescita accelererebbe dall'1,2 per cento nel 2019 al 2,6 per cento nel 2020 e quindi rallenterebbe lievemente al 2,5 per cento nel 2021 e al 2,4 per cento nel 2022.

La lettura della previsione tendenziale deve tenere conto del fatto che la legislazione vigente, come modificata dalla Legge di Bilancio 2019, prevede un aumento delle aliquote IVA a gennaio 2020 e a gennaio 2021, nonché un lieve rialzo delle accise sui carburanti a gennaio 2020. Secondo stime ottenute con il modello econometrico del Tesoro (ITEM), l'aumento delle imposte indirette provocherebbe una minore crescita del PIL in termini reali e un rialzo dell'inflazione - sia in termini di deflatore del PIL, sia di prezzi al consumo - rispetto ad uno scenario di invarianza fiscale.

Il rapporto debito/PIL nel 2019 è stimato al 132,8 per cento del PIL, includendo proventi da privatizzazioni pari all'1 per cento del PIL. Ciò per l'effetto combinato di un differenziale sfavorevole fra costo medio implicito di finanziamento del debito e crescita nominale e una discesa del surplus primario all'1,2 per cento del PIL, dall'1,6 per cento dell'anno scorso.

Nel corso del triennio 2020-2022, lo scenario di finanza pubblica a legislazione vigente si caratterizza per una discesa del deficit della PA al 2,0 per cento del PIL nel 2020 e all'1,8 per cento nel 2021, per poi chiudere all'1,9 per cento nel 2022. In corrispondenza di questi saldi nominali, il deficit strutturale si amplierebbe di 0,1 punti percentuali nel 2019, ma il rispetto dell'obiettivo in termini di saldo strutturale sarebbe comunque garantito considerando la clausola di flessibilità per eventi eccezionali concordata a

fine anno con la Commissione Europea. Esso migliorerebbe quindi di 0,4 punti nel 2020 e 0,2 punti nel 2021, per poi peggiorare di 0,1 punti nel 2022. Il principale motivo per cui i saldi in termini sia nominale che strutturale peggiorerebbero nel 2022 è che la pressione fiscale a legislazione vigente si ridurrebbe di 0,2 punti percentuali mentre la spesa per interessi salirebbe in rapporto al PIL al 3,9 per cento nel 2022 dal 3,7 per cento del 2021 a causa del rialzo previsto dei rendimenti sui titoli di Stato in emissione. Il rapporto debito/PIL nello scenario tendenziale si ridurrebbe dal 132,8 per cento del 2019 al 131,7 per cento nel 2020, per poi attestarsi al 129,6 per cento nel 2022. La regola del debito non sarebbe soddisfatta né in chiave prospettica, né a posteriori, il che evidenzia la difficoltà di conseguire riduzioni consistenti del rapporto debito/PIL in presenza di bassa crescita nominale, rendimenti reali relativamente elevati e un surplus primario che resterebbe lievemente al di sotto del 2 per cento del PIL anche nell'anno finale della proiezione. Ciò detto, le proiezioni del rapporto debito/PIL debbono comunque essere contestualizzate, giacché l'attuazione del quadro di finanza pubblica qui tracciato porterebbe probabilmente ad una discesa dei rendimenti sui titoli di Stato, che migliorerebbe sia le stime di deficit, sia quelle relative al rapporto debito/PIL.

La manovra di finanza pubblica dispone una serie di interventi finalizzati alla riduzione del carico fiscale per i cittadini e le imprese. In tale direzione è prevista la completa disattivazione per il 2019 delle cosiddette clausole di salvaguardia (aumenti automatici delle aliquote IVA e delle accise sui carburanti) per complessivi 12,5 miliardi. Al contempo, si estende l'ambito di applicazione del regime fiscale forfettario agevolato, elevando a 65.000 euro la soglia di ricavi e compensi per l'accesso (in termini netti 0,3 miliardi nel 2019, 1,8 miliardi nel 2020 e 1,4 miliardi nel 2021) e, a favore degli imprenditori individuali e degli esercenti arti e professioni che percepiscono compensi compresi tra 65.000 e 100.000 euro, si introduce un'imposta sostitutiva delle attuali imposte sul reddito con aliquota unica al 20 per cento (circa 0,1 miliardi nel 2020 e a 1,13 miliardi nel 2021). A beneficio delle imprese è prevista una tassazione agevolata al 15 per cento sulla parte di reddito corrispondente agli utili reinvestiti in azienda per l'acquisto dei soli beni materiali strumentali (ad esclusione degli immobili e veicoli non strumentali) e per l'incremento dell'occupazione a tempo determinato e indeterminato (circa 1,9 miliardi nel 2020 e 1,8 miliardi nel 2021). Viene disposto, inoltre, l'aumento dal 20 per cento al 40 per cento della deducibilità ai fini IRES e IRPEF dell'IMU versata per gli immobili strumentali (0,3 miliardi nel 2020 e 0,2 miliardi nel 2021). Per favorire la competitività e lo sviluppo sono prorogate al 2019 le detrazioni fiscali per le spese relative agli interventi di efficientamento energetico, ristrutturazione edilizia, acquisto mobili e sistemazione a verde (circa 0,6 miliardi nel 2020 e 0,9 miliardi nel 2021), le agevolazioni riguardanti gli investimenti in beni materiali strumentali nuovi e immateriali funzionali alla trasformazione tecnologica delle imprese (c.d. iperammortamento), prevedendo al contempo una

rimodulazione del beneficio fiscale riconosciuto, e quelle inerenti l'acquisto di beni immateriali strumentali rientranti nella categoria di particolari software (c.d. superammortamento) con un effetto complessivo di circa 0,4 miliardi nel 2020 e 0,8 miliardi nel 2021. È prevista, inoltre, limitatamente al triennio 2019-2021, la riduzione delle tariffe dei premi contro gli infortuni sul lavoro e le malattie professionali gestite dall'INAIL (in termini netti circa 0,4 miliardi nel 2019 e nel 2020 e 0,5 miliardi nel 2021). In ambito previdenziale e assistenziale si prevede l'istituzione di appositi fondi finalizzati, rispettivamente, all'introduzione del reddito di cittadinanza e della pensione di cittadinanza (circa 7,1 miliardi nel 2019, 8,1 miliardi nel 2020 e 8,2 miliardi nel 2021), e alla definizione di ulteriori modalità di pensionamento anticipato (circa 4 miliardi nel 2019, 8,3 miliardi nel 2020 e 8,7 miliardi nel 2021). Il Decreto Legge n. 4/2019 ha individuato le misure attuative per erogare la spesa (per un maggior dettaglio vedasi paragrafo successivo). In ambito sociale sono, inoltre, rifinanziati il fondo per le non autosufficienze e per il caregiver (0,1 miliardi annui dal 2019), quello per le politiche sociali (0,1 miliardi annui dal 2019) quello per le politiche per la famiglia (0,1 miliardi annui dal 2019) e quello per l'assistenza agli alunni con disabilità fisiche e sensoriali (0,1 miliardi annui nel periodo 2019-2021). Inoltre è esteso al 2019 l'assegno per la natalità - c.d. bonus bebè - (circa 0,2 miliardi nel 2019 e nel 2020). Nel settore del pubblico impiego rilevano le risorse per la contrattazione collettiva nazionale del triennio 2019-2021 e i miglioramenti economici del personale delle amministrazioni centrali dello Stato (circa 0,7 miliardi nel 2019, 0,9 miliardi nel 2020 e 1,3 miliardi nel 2021 che al netto degli effetti fiscali e contributivi corrispondono a 0,3 miliardi nel 2019, 0,5 miliardi nel 2020 e 0,7 miliardi a decorrere dal 2021) e per le assunzioni di personale del settore statale (considerando anche gli oneri per l'espletamento delle procedure concorsuali circa 0,3 miliardi nel 2019, 0,9 miliardi nel 2020 e 1,1 miliardi nel 2021 che al netto degli effetti fiscali e contributivi corrispondono a 0,1 miliardi nel 2019, 0,5 miliardi nel 2020 e 0,6 miliardi nel 2021).

Per rilanciare gli investimenti degli Enti territoriali è previsto: lo 'sblocco' degli avanzi di amministrazione delle Regioni e degli Enti territoriali (0,4 miliardi nel 2020 e 0,7 miliardi nel 2021); la riduzione per gli anni 2019 e 2020 del concorso alla finanza pubblica delle regioni a statuto ordinario disponendo la contestuale assegnazione di un contributo e l'obbligo di conseguire un valore positivo del saldo di bilancio (complessivamente circa 0,8 miliardi nel 2019, 1,7 miliardi nel 2020 e 1 miliardo nel 2021) e altri interventi per complessivi 0,9 miliardi nel 2019, 0,7 miliardi nel 2020 e 1,2 miliardi nel 2021, tra cui rientrano la manutenzione e messa in sicurezza di strade, scuole e le misure di premialità per gli investimenti delle regioni.

Nel 2018 il legislatore, anche a seguito delle sentenze della Corte Costituzionale n. 247/2017 e n. 101/2018, ha proceduto ad una forte semplificazione della regola di finanza pubblica che prevede il

concorso delle regioni, delle province autonome di Trento e di Bolzano, delle città metropolitane, delle province e dei comuni, al raggiungimento dell'obiettivo di indebitamento perseguito a livello nazionale nel rispetto del Patto di Stabilità e Crescita. Tale regola, introdotta nel 2012, riformata nel 2016 e quindi resa operativa dalle norme poste dalla Legge di Bilancio 2017, individuava un unico saldo non negativo in termini di competenza tra entrate finali e spese finali, al netto delle voci attinenti all'accensione o al rimborso di prestiti e all'avanzo o disavanzo di amministrazione, sia nella fase di previsione che di rendiconto. La riforma del 2016 aveva, inoltre, ampliato le possibilità di finanziamento degli investimenti sul territorio consentendo il finanziamento, oltre che attraverso il ricorso al debito, anche tramite l'utilizzo dei risultati d'amministrazione degli esercizi precedenti (avanzi pregressi) e l'inclusione nel saldo non negativo tra entrate e spese finali del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), al netto della quota finanziata da debito, sia tra le entrate sia tra le spese. Con la sentenza n. 247 del 29 novembre 2017, la Corte Costituzionale, pur dichiarando non fondate le questioni di legittimità costituzionale avanzate dalle regioni sull'articolo 1, comma 1, lettera b), della Legge n. 164 del 2016 (saldo non negativo tra le entrate e le spese finali), ha fornito un'interpretazione in base alla quale l'avanzo di amministrazione e il FPV non possono essere limitati nel loro utilizzo, manifestando, di fatto, in più punti della sentenza, la predilezione per i principi contabili e gli equilibri di bilancio disciplinati dal Decreto Legislativo n. 118 del 2011 in materia di riforma/armonizzazione contabile. Secondo la Corte Costituzionale, infatti, il D. Lgs. n. 118/2011, che richiede tra l'altro il rispetto dell'equilibrio di bilancio di competenza finale e di parte corrente e l'equilibrio finale di cassa per tutte le amministrazioni territoriali, è in grado di assicurare agli enti territoriali la piena attuazione degli articoli 81 e 97 della Costituzione e il loro concorso agli obiettivi di finanza pubblica. Se da un lato il superamento del c.d. 'doppio binario' (ovvero l'esistenza degli equilibri introdotti sia dal Decreto Lgs. n. 118/2011 sia dalla L. n. 243/2012 così come riformata dalla L. n. 164/2016) costituisce una semplificazione per gli enti territoriali e un incentivo per rilanciare gli investimenti sul territorio, dall'altro avrebbe potuto rappresentare un rischio in termini di impatto sull'indebitamento netto. L'attuazione a regime della richiamata sentenza della Corte Costituzionale ha reso necessario, pertanto, il rinvenimento di risorse, in termini di fabbisogno e indebitamento netto, ai sensi della legge di contabilità e finanza pubblica che prevede che 'il Ministro dell'economia e delle finanze, allorché riscontri che l'attuazione di leggi rechi pregiudizio al conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica, assume tempestivamente le conseguenti iniziative legislative al fine di assicurare il rispetto dell'articolo 81 della Costituzione. La medesima procedura è applicata in caso di sentenze definitive di organi giurisdizionali e della Corte Costituzionale recanti interpretazioni della normativa vigente suscettibili di determinare maggiori oneri, fermo restando quanto disposto in materia di personale dall'articolo 61 del Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165'. Le 4 L. n. 164/2016 attuativa

della riforma costituzionale prevista dalla L. Cost. n. 1/2012, relative coperture finanziarie sono state individuate, quindi, dal D.L. n. 91/2018 e dall'articolo 1, comma 826 della Legge di Bilancio 2019. Per le regioni a statuto ordinario, tenendo conto dell'accordo sancito dalla Conferenza Stato regioni del 15 ottobre 2018, concernente il 'concorso regionale alla finanza pubblica, rilancio degli investimenti pubblici e assenso sul riparto del fondo per il finanziamento degli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del paese, in attuazione delle sentenze della Corte Costituzionale', è stato previsto il rinvio al 2021 delle nuove regole di finanza pubblica. In particolare, le regioni hanno concordato l'applicazione delle sentenze della Corte Costituzionale n. 247/2017 e n. 101/2018 in materia di pieno utilizzo dell'avanzo di amministrazione a decorrere dall'anno 2021, al fine di conservare la possibilità di ricorrere al saldo positivo di finanza pubblica per realizzare una parte del concorso alla manovra previsto a loro carico, pari a 2.496,2 milioni per il 2019 e 1.746,2 milioni nel 2020. In attuazione dell'accordo 15 ottobre 2018 la Legge di Bilancio 2019 ha previsto che le regioni a statuto ordinario concorrano alla finanza pubblica attraverso un saldo positivo di 1.696,2 milioni nel 2019 e di 837,8 nel 2020. A decorrere dal 2019 (dal 2021 per le regioni a statuto ordinario), il nuovo quadro delineato dal legislatore prevede per tutti gli enti territoriali:

il rispetto degli equilibri di bilancio (risultato di competenza dell'esercizio non negativo, finale e di parte corrente, ed equilibrio di cassa finale) e degli altri principi contabili introdotti dal D. Lgs. n. 118/2011 e, di conseguenza, il definitivo superamento del richiamato 'doppio binario';

una semplificazione degli adempimenti di monitoraggio e certificativi, che consente di utilizzare in modo più efficiente le proprie risorse umane;

la possibilità di programmare le proprie risorse finanziarie nel medio-lungo periodo per assicurare il rilancio degli investimenti sul territorio, anche attraverso l'utilizzo senza limiti degli avanzi di amministrazione e dei fondi vincolati pluriennali. In un'ottica di sostenibilità di medio-lungo periodo e di finalizzazione del ricorso al debito, sono mantenuti fermi i principi generali, in particolare

il ricorso all'indebitamento da parte degli enti territoriali è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento, nei limiti previsti dalla legge dello Stato;

le operazioni di indebitamento devono essere accompagnate da piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, dove sono evidenziati gli oneri da sostenere e le fonti di copertura nei singoli esercizi finanziari.

Essendo venuti meno, per effetto dell'entrata in vigore della Legge di Bilancio 2019, gli adempimenti a carico degli enti territoriali relativi al monitoraggio e alla certificazione degli andamenti di finanza pubblica previgenti, la verifica sugli andamenti della finanza pubblica in corso d'anno sarà effettuata attraverso il Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici (SIOPE), anche al fine di semplificare

gli adempimenti a carico degli enti; mentre il controllo successivo verrà operato attraverso le informazioni trasmesse alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP), istituita presso il MEF. Al fine di assicurare l'invio da parte degli enti territoriali delle informazioni riferite ai bilanci di previsione ed ai rendiconti di gestione è stato previsto, inoltre, un sistema sanzionatorio (blocco assunzioni di personale e, per i soli enti locali, blocco trasferimenti, fino all'invio dei dati contabili. Ciò al fine di assicurare un tempestivo monitoraggio sugli andamenti di finanza pubblica....." (DEF 2020- 2022).

L'abbandono del patto di stabilità e poi del saldo di competenza, quali obblighi aggiuntivi di gestione in pareggio dei bilanci, consente di archiviare l'epoca del doppio binario della contabilità, che ha impegnato generazioni di operatori finanziari locali e centrali in un complesso e spesso irrazionale sistema di regole, vincoli e sanzioni. D'altra parte, l'introduzione della nuova contabilità e del nuovo Codice degli appalti hanno introdotto, da un lato, regole finanziarie ordinarie più severe che comportano restrizioni nell'impiego delle risorse per fasce significative di enti e, dall'altro, un aumento degli adempimenti nell'acquisizione di beni e servizi che hanno rallentato i processi di spesa e non hanno favorito la pronta ripresa degli investimenti. Nel complesso, dunque, il sistema dei Comuni ha sopportato e attivamente promosso un percorso di convergenza verso una gestione delle proprie risorse coerente con gli obiettivi di finanza pubblica, sia in termini di dimensione che di composizione interna, nonché verso una maggior incisività nell'utilizzo dei propri margini disponibili, in primo luogo gli avanzi accumulati, per una nuova fase di investimenti pubblici locali. In questo quadro di sostanziale equilibrio, permangono i noti problemi di alimentazione delle spese correnti incompressibili per la fornitura di servizi essenziali, determinatisi con le restrizioni degli scorsi anni e tuttora non risolti. Il sistema della perequazione, tutto centrato sulla redistribuzione di risorse all'interno del comparto comunale senza più alcun contributo dello Stato, si discosta radicalmente dall'impianto costituzionale e dalla legge n. 42 del 2009 (Attuazione del federalismo municipale), ma non garantisce che siano ovunque assicurati i servizi minimi tutelati costituzionalmente, non essendo determinati né finanziati i cosiddetti Livelli essenziali delle prestazioni (LEP). I Comuni sono enti di carattere universalistico il cui scopo principale è la fornitura di servizi alle collettività amministrare. Questa missione, unitamente al ruolo pur decisivo di sostegno agli investimenti pubblici, è stata messa a dura prova dal contributo richiesto al comparto per la stabilizzazione strutturale della finanza pubblica, al cui perseguimento ha già responsabilmente contribuito negli anni più duri della crisi. È essenziale assicurare condizioni di maggiore solidità finanziaria anche sotto il profilo delle risorse correnti, per l'ordinato svolgimento delle funzioni fondamentali. Sono tuttora numerosi gli oneri impropri non ristorati a carico dei Comuni: dalle spese per il funzionamento degli uffici giudiziari rimborsati solo parzialmente e con rateazione addirittura trentennale, alle spese per il servizio rifiuti delle scuole mai rivalutate da oltre un decennio, agli oneri per le mense scolastiche del personale

statale. A questi si è aggiunto il diniego del ripristino delle risorse tagliate con il dl 66 (per 563 milioni annui), la cui efficacia scadeva nel 2018, Le risorse correnti comunali sono poi sottoposte alla pressione di oneri dalla dinamica non controllabile: dai contratti di fornitura del servizio rifiuti al trasporto pubblico locale, fino agli effetti dello sblocco della contrattazione che devono trovare soluzione all'interno dei bilanci locali.

1.2 Lo scenario regionale

Dal 2016, l'attività industriale dell'Isola ha mostrato nuovi segnali di debolezza. In base ai dati del sondaggio congiunturale condotto in autunno dalla Banca d'Italia su un campione di aziende con almeno 20 addetti, la quota di imprese industriali che hanno segnalato una riduzione del fatturato nei primi nove mesi del 2016 è stata maggiore di quelle che hanno segnalato un aumento. Tale andamento ha riguardato anche le imprese esportatrici, che in precedenza avevano registrato risultati migliori della media; soltanto le imprese di maggiore dimensione hanno continuato a mostrare una dinamica più favorevole. Tra i comparti di specializzazione della regione, quello degli alimentari e delle bevande ha mantenuto un andamento nel complesso positivo, sostenuto anche dalla domanda estera.

Nel 2017 la fase di ripresa dell'economia siciliana si è rafforzata, con una sua maggiore diffusione tra i settori produttivi. Alla prosecuzione della dinamica positiva per il terziario privato, sospinta dai consumi delle famiglie siciliane e dalla spesa dei turisti italiani e stranieri, si è associato un miglioramento dei principali indicatori per il settore industriale, dopo la stagnazione dell'anno precedente. La congiuntura è rimasta sfavorevole, invece, nel settore edile, nonostante la crescita delle compravendite immobiliari.

Nella prima parte dell'anno le esportazioni di merci sono tornate a crescere, sia per la componente petrolifera sia per il resto dei comparti. Gli investimenti delle imprese, che già nel 2016 avevano invertito il lungo trend negativo, sono risultati in leggera espansione; secondo le aspettative delle aziende la tendenza dovrebbe rafforzarsi nel 2018, anche in connessione con le positive attese sulla domanda e l'elevato livello di liquidità accumulata negli ultimi anni. Nel primo semestre dell'anno l'occupazione è aumentata lievemente, con un andamento positivo in tutti i settori ad eccezione delle costruzioni. Ha trovato conferma la tendenza emersa nel 2016, con un incremento del numero di occupati per la categoria dei dipendenti. Una più ampia partecipazione al mercato del lavoro ha mantenuto il tasso di disoccupazione su livelli elevati. Si è rafforzata la crescita del credito, avviatasi nella seconda parte dell'anno passato dopo oltre un triennio di contrazione. La dinamica è stata trainata dai prestiti alle famiglie, soprattutto dal credito al consumo, mentre quelli alle imprese hanno continuato a ridursi. Nel complesso gli indicatori della qualità del credito sono migliorati, riflettendo la fase congiunturale più favorevole; la rischiosità rimane ancora elevata per le imprese delle costruzioni.

Secondo i risultati del sondaggio congiunturale della Banca d'Italia, condotto presso un campione di oltre 130 aziende siciliane con almeno 20 addetti, l'attività industriale è risultata in lieve ripresa. Nei primi mesi dell'anno la quota di imprese con fatturato in crescita ha superato ampiamente la frazione di quelle che hanno registrato un calo, in linea con la media del Mezzogiorno; il saldo tra le due quote era risultato negativo nella rilevazione del 2016. L'andamento degli ordini si è rafforzato nel terzo trimestre dell'anno e, secondo le attese delle aziende, la tendenza proseguirebbe nei prossimi mesi. Il miglioramento ciclico è stato diffuso tra i principali comparti di attività e tra le diverse classi dimensionali di impresa.

Valutazione della situazione socio economica del territorio

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

Popolazione

L'analisi demografica costituisce uno degli approfondimenti di maggior interesse per un'amministrazione pubblica, infatti l'attività dell'Ente è diretta a soddisfare le esigenze/bisogni e gli interessi della propria popolazione individuata come "cliente/utente" del comune. Pertanto, la conoscenza dei principali indici demografici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche. Inoltre la popolazione rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa dell'amministrazione.

A seguito dell'allargamento ai nuovi paesi dell'Unione Europea, tutta una serie di funzioni, prima svolte dalla prefettura e questura a favore dei soggetti extracomunitari sono state trasferite ai comuni che hanno visto notevolmente aumentare le loro attività, in particolare quelle anagrafiche.

Per comprendere le dinamiche che stanno interessando Favara è necessario collocarla all'interno di una dimensione metropolitana, in cui la città assume un importante ruolo di centro urbano di riferimento per un vasto territorio e, in prospettiva, sembrano delinearsi le opportunità per configurare la città come nodo urbano di livello metropolitano.

I fenomeni e le dinamiche in atto rispecchiano le dinamiche tipiche dei sistemi urbani metropolitani: forte concentrazione urbana, grande intensità di spostamenti e flussi, forte influenza e spesso dipendenza dal centro principale e un rilevante spostamento di popolazione dal capoluogo verso le aree periferiche.

Il territorio Comunale di Favara è sito nel versante centro-meridionale della Sicilia, e si sviluppato lungo la linea sita ad Est del centro abitato di Agrigento, la città capoluogo di provincia da cui il centro Urbano di Favara dista appena 12 Km.

Il territorio, che è di circa 81,32 Km², si innalza dal livello del mare verso Nord fino ad una quota di circa 400 mt sul livello del mare, mentre il centro abitato è sito a circa 300 mt slm.

Per quanto concerne la dinamica demografica del comune di Favara, si riscontrano le peculiarità tipiche delle aree caratterizzate da una forte presenza del fenomeno migratorio.

Il dato caratterizzante è costituito infatti dalla tendenza all'equilibrio dell'andamento demografico in quanto il saldo migratorio notevolmente in passivo tende a neutralizzare il saldo naturale che a differenza di zone economicamente più sviluppate, è nettamente in positivo.

In tal senso Favara riflette tutte le contraddizioni della debole struttura economica e sociale tipica delle aree marginali della Sicilia.

Inoltre si evidenziano gli aspetti di marginalità geografica, tipici delle zone site nel versante meridionale dell'isola, accentuati anche dall'assenza di un adeguato sistema di trasporti sia nel contesto regionale che in quello nazionale.

La mancata realizzazione dell'aeroporto, la quasi inesistente e comunque insufficiente rete ferroviaria nel versante meridionale dell'Isola, la vivibilità stradale caratterizzata da infrastrutture che consentono basse velocità di esercizio, hanno certamente contribuito al mancato sviluppo economico dell'intero versante.

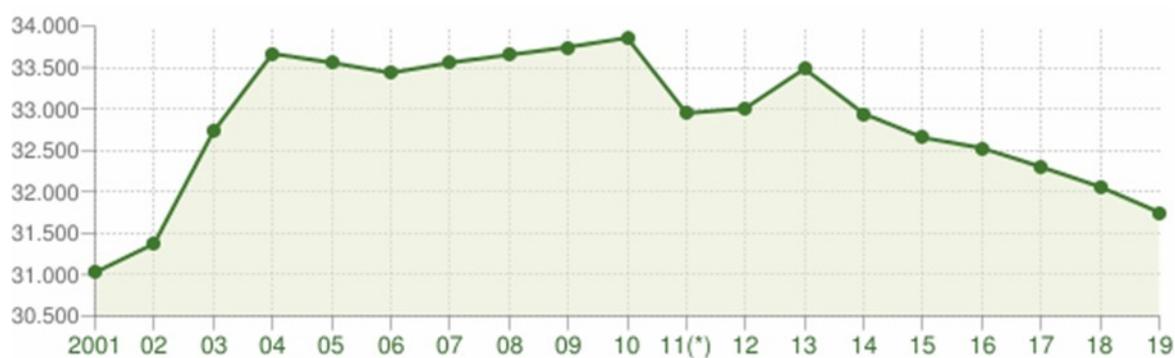
Per quanto concerne il tessuto produttivo locale, si evidenzia come la quota maggiore (35%) sia attribuita alla categoria "commercio, all'ingrosso e al dettaglio, riparazione", ovvero al settore terziario. Le imprese attive nelle costruzioni e le attività professionali rappresentano rispettivamente il 22% e il 10% delle unità presenti. Seguono le attività manifatturiere con l'8% e le attività dei servizi alloggio e ristorazione pari circa al 6%.

L'Amministrazione, in funzione della predetta analisi del contesto territoriale, demografico, viario e produttivo, ha individuato i propri obiettivi in coerenza con quanto previsto dalle strategie della politica di coesione prevista dalla programmazione comunitaria 2014-2020.

Nella fattispecie l'orientamento strategico di governo è rivolto agli "Investimenti per la crescita e l'occupazione", risorse rivolte alle regioni, come la Sicilia, meno sviluppate e con il PIL pro-capite medio inferiore al 75% della media UE.

In tal senso, come previsto dagli intenti perseguiti dal Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) e dagli indirizzi del governo nazionale, gli obiettivi perseguiti da questa amministrazione sono indirizzati a favorire la crescita al fine di migliorare la competitività, creare posti di lavoro, nonché a consolidare e migliorare gli attuali livelli di occupazione, qualità del lavoro e coesione sociale.

Andamento demografico della popolazione residente a Favara dal 2001 al 2019, dati ISTAT al 31 dicembre 2019.



Andamento della popolazione residente

COMUNE DI FAVARA (AG) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-censimento

La tabella in basso riporta il dettaglio della variazione della popolazione residente al 31 dicembre di ogni anno.

| Anno | Data rilevamento | Popolazione residente | Variazione assoluta | Variazione percentuale | Numero Famiglie | Media componenti per famiglia |
|----------|------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------|-------------------------------|
| 2001 | 31 dicembre | 31.026 | - | - | - | - |
| 2002 | 31 dicembre | 31.373 | +347 | +1,12% | - | - |
| 2003 | 31 dicembre | 32.725 | +1.352 | +4,31% | 9.840 | 3,32 |
| 2004 | 31 dicembre | 33.666 | +941 | +2,88% | 11.016 | 3,05 |
| 2005 | 31 dicembre | 33.558 | -108 | -0,32% | 11.126 | 3,01 |
| 2006 | 31 dicembre | 33.433 | -125 | -0,37% | 11.205 | 2,97 |
| 2007 | 31 dicembre | 33.557 | +124 | +0,37% | 11.385 | 2,94 |
| 2008 | 31 dicembre | 33.651 | +94 | +0,28% | 11.585 | 2,90 |
| 2009 | 31 dicembre | 33.744 | +93 | +0,28% | 11.473 | 2,93 |
| 2010 | 31 dicembre | 33.857 | +113 | +0,33% | 11.578 | 2,91 |
| 2011 (¹) | 8 ottobre | 33.820 | -37 | -0,11% | 11.620 | 2,90 |
| 2011 (²) | 9 ottobre | 32.972 | -848 | -2,51% | - | - |
| 2011 (³) | 31 dicembre | 32.949 | -908 | -2,68% | 11.635 | 2,82 |

| | | | | | | |
|-------|-------------|--------|------|--------|-----------|------|
| 2012 | 31 dicembre | 33.007 | +58 | +0,18% | 11.414 | 2,88 |
| 2013 | 31 dicembre | 33.484 | +477 | +1,45% | 11.607 | 2,87 |
| 2014 | 31 dicembre | 32.942 | -542 | -1,62% | 11.423 | 2,88 |
| 2015 | 31 dicembre | 32.654 | -288 | -0,87% | 11.387 | 2,86 |
| 2016 | 31 dicembre | 32.527 | -127 | -0,39% | 11.370 | 2,85 |
| 2017 | 31 dicembre | 32.299 | -228 | -0,70% | 11.336 | 2,84 |
| 2018* | 31 dicembre | 31.978 | -321 | -0,99% | 11.299,96 | 2,82 |
| 2019* | 31 dicembre | 31.664 | -314 | -0,98% | 11.370,69 | 2,78 |

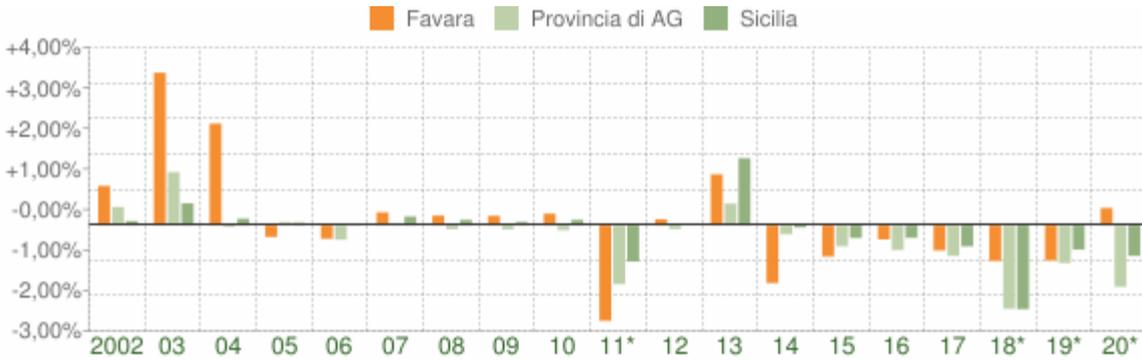
Dal 2018 i dati tengono conto dei risultati del censimento permanente della popolazione, rilevati con cadenza annuale e non più decennale. A differenza del censimento tradizionale, che effettuava una rilevazione di tutti gli individui e tutte le famiglie ad una data stabilita, il nuovo metodo censuario si basa sulla combinazione di rilevazioni campionarie e dati provenienti da fonte amministrativa.

La popolazione residente a Favara al Censimento 2011, rilevata il giorno 9 ottobre 2011, è risultata composta da 32.972 individui, mentre alle Anagrafi comunali ne risultavano registrati 33.820. Si è, dunque, verificata una differenza negativa fra popolazione censita e popolazione anagrafica pari a 848 unità (-2,51%).

Il confronto dei dati della popolazione residente dal 2018 con le serie storiche precedenti (2001-2011 e 2011-2017) è possibile soltanto con operazioni di ricostruzione intercensuaria della popolazione residente.

Variazione percentuale della popolazione

Le variazioni annuali della popolazione di Favara espresse in percentuale a confronto con le variazioni della popolazione del libero consorzio comunale di Agrigento e della regione Sicilia.



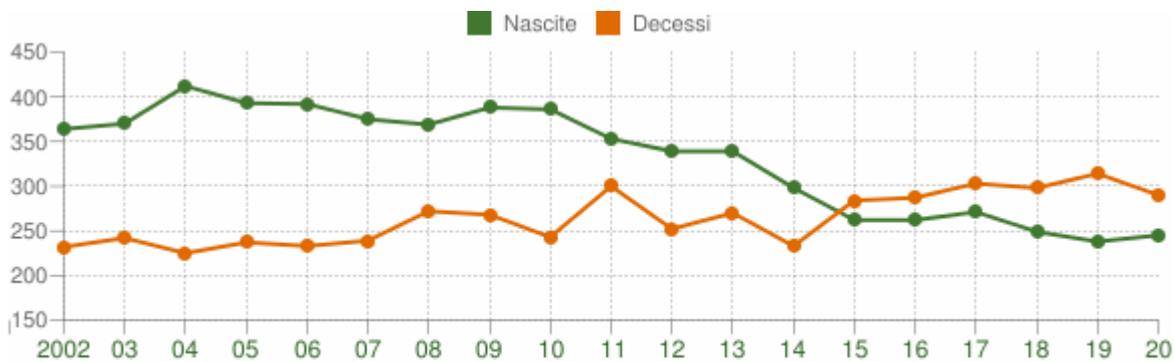
Variazione percentuale della popolazione

COMUNE DI FAVARA (AG) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-censimento

Movimento naturale della popolazione

Il movimento naturale della popolazione in un anno è determinato dalla differenza fra le nascite ed i decessi ed è detto anche saldo naturale. Le due linee del grafico in basso riportano l'andamento delle nascite e dei decessi negli ultimi anni. L'andamento del saldo naturale è visualizzato dall'area compresa fra le due linee.

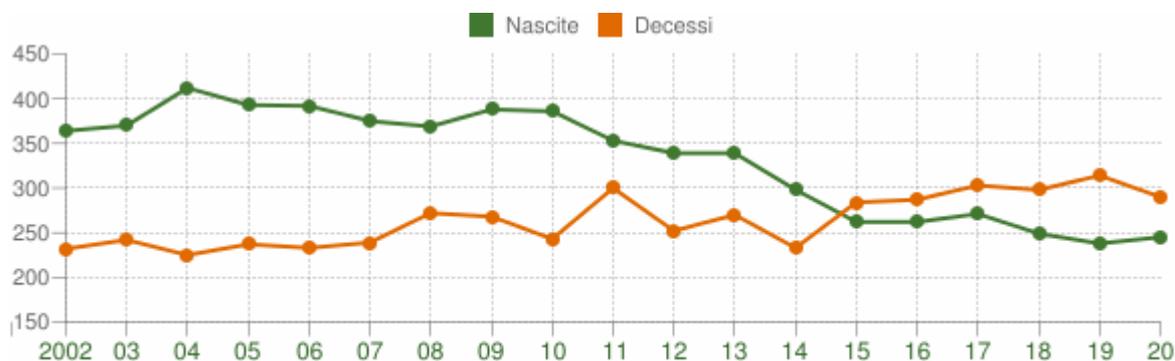


Movimento naturale della popolazione

COMUNE DI FAVARA (AG) - Dati ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic) - Elaborazione TUTTITALIA.IT

Movimento naturale della popolazione

Il movimento naturale della popolazione in un anno è determinato dalla differenza fra le nascite ed i decessi ed è detto anche saldo naturale. Le due linee del grafico in basso riportano l'andamento delle nascite e dei decessi negli ultimi anni. L'andamento del saldo naturale è visualizzato dall'area compresa fra le due linee.



Movimento naturale della popolazione

COMUNE DI FAVARA (AG) - Dati ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic) - Elaborazione TUTTITALIA.IT

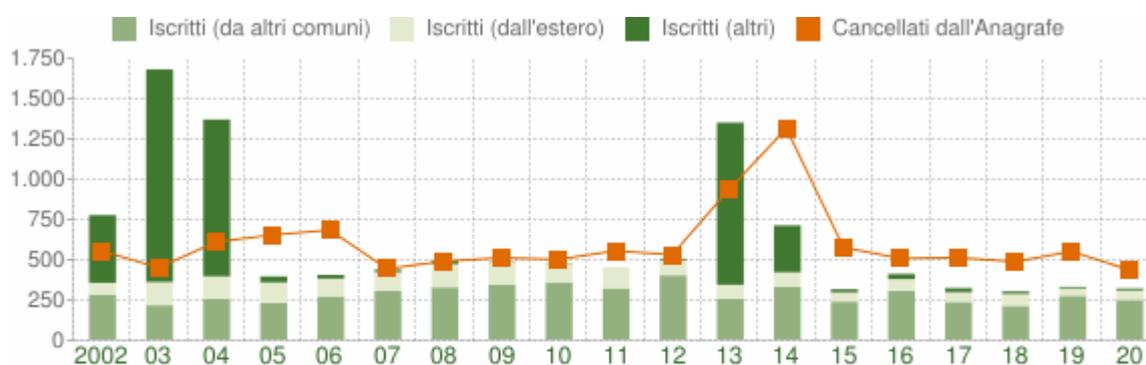
La tabella seguente riporta il dettaglio delle nascite e dei decessi dal 2002 al 2019. Vengono riportate anche le righe con i dati ISTAT rilevati in anagrafe prima e dopo il censimento 2011 della popolazione.

| Anno | Bilancio demografico | Nascite | Variaz. | Decessi | Variaz. | Saldo Naturale |
|----------|-----------------------|---------|---------|---------|---------|----------------|
| 2002 | 1 gennaio-31 dicembre | 364 | - | 232 | - | +132 |
| 2003 | 1 gennaio-31 dicembre | 370 | +6 | 242 | +10 | +128 |
| 2004 | 1 gennaio-31 dicembre | 412 | +42 | 225 | -17 | +187 |
| 2005 | 1 gennaio-31 dicembre | 393 | -19 | 237 | +12 | +156 |
| 2006 | 1 gennaio-31 dicembre | 392 | -1 | 233 | -4 | +159 |
| 2007 | 1 gennaio-31 dicembre | 375 | -17 | 239 | +6 | +136 |
| 2008 | 1 gennaio-31 dicembre | 369 | -6 | 272 | +33 | +97 |
| 2009 | 1 gennaio-31 dicembre | 388 | +19 | 268 | -4 | +120 |
| 2010 | 1 gennaio-31 dicembre | 386 | -2 | 243 | -25 | +143 |
| 2011 (1) | 1 gennaio-8 ottobre | 297 | -89 | 235 | -8 | +62 |
| 2011 (2) | 9 ottobre-31 dicembre | 56 | -241 | 65 | -170 | -9 |

| | | | | | | |
|---------------------|-----------------------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 2011 ⁽³⁾ | 1 gennaio-31 dicembre | 353 | -33 | 300 | +57 | +53 |
| 2012 | 1 gennaio-31 dicembre | 339 | -14 | 252 | -48 | +87 |
| 2013 | 1 gennaio-31 dicembre | 339 | 0 | 270 | +18 | +69 |
| 2014 | 1 gennaio-31 dicembre | 298 | -41 | 233 | -37 | +65 |
| 2015 | 1 gennaio-31 dicembre | 262 | -36 | 284 | +51 | -22 |
| 2016 | 1 gennaio-31 dicembre | 262 | 0 | 287 | +3 | -25 |
| 2017 | 1 gennaio-31 dicembre | 271 | +9 | 303 | +16 | -32 |
| 2018* | 1 gennaio-31 dicembre | 249 | -22 | 298 | -5 | -49 |
| 2019* | 1 gennaio-31 dicembre | 238 | -11 | 314 | +16 | -76 |

Flusso migratorio della popolazione

Il grafico in basso visualizza il numero dei trasferimenti di residenza da e verso il comune di Favara negli ultimi anni. I trasferimenti di residenza sono riportati come iscritti e cancellati dall'Anagrafe del comune. Fra gli iscritti, sono evidenziati con colore diverso i trasferimenti di residenza da altri comuni, quelli dall'estero e quelli dovuti per altri motivi (ad esempio per rettifiche amministrative).



Flusso migratorio della popolazione

COMUNE DI FAVARA (AG) - Dati ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic) - Elaborazione TUTTITALIA.IT

La tabella seguente riporta il dettaglio del comportamento migratorio dal 2002 al 2019.

| Anno 1 gen-31 dic | Iscritti da | | | Cancellati per | | | Saldo Migratorio con | Saldo Migratorio totale |
|----------------------|--------------|--------|----------|----------------|--------|-------|----------------------------|-------------------------------|
| | altri comuni | estero | iscritti | altri comuni | estero | altri | | |
| 2002 | 300 | 0 | 450 | 150 | 0 | 0 | 150 | 150 |
| 2003 | 300 | 0 | 1350 | 150 | 0 | 0 | 150 | 1200 |
| 2004 | 350 | 0 | 1000 | 200 | 0 | 0 | 150 | 850 |
| 2005 | 300 | 0 | 150 | 250 | 0 | 0 | 50 | 150 |
| 2006 | 350 | 0 | 100 | 250 | 0 | 0 | 100 | 250 |
| 2007 | 300 | 0 | 100 | 150 | 0 | 0 | 150 | 150 |
| 2008 | 350 | 0 | 100 | 150 | 0 | 0 | 200 | 150 |
| 2009 | 350 | 0 | 100 | 150 | 0 | 0 | 200 | 150 |
| 2010 | 350 | 0 | 100 | 150 | 0 | 0 | 200 | 150 |
| 2011 | 350 | 0 | 100 | 150 | 0 | 0 | 200 | 150 |
| 2012 | 400 | 0 | 100 | 150 | 0 | 0 | 250 | 150 |
| 2013 | 350 | 0 | 1000 | 200 | 0 | 0 | 150 | 1200 |
| 2014 | 350 | 0 | 400 | 1300 | 0 | 0 | 50 | 300 |
| 2015 | 300 | 0 | 100 | 200 | 0 | 0 | 100 | 200 |
| 2016 | 350 | 0 | 100 | 150 | 0 | 0 | 200 | 150 |
| 2017 | 300 | 0 | 100 | 150 | 0 | 0 | 150 | 150 |
| 2018 | 250 | 0 | 100 | 150 | 0 | 0 | 100 | 150 |
| 2019 | 300 | 0 | 100 | 150 | 0 | 0 | 150 | 150 |

| | | | | | | | l'estero | |
|---------------------|-----|-----|-------|-------|-----|-----|----------|--------|
| 2002 | 277 | 74 | 420 | 417 | 133 | 6 | -59 | +215 |
| 2003 | 211 | 145 | 1.319 | 362 | 81 | 8 | +64 | +1.224 |
| 2004 | 254 | 137 | 973 | 427 | 180 | 3 | -43 | +754 |
| 2005 | 225 | 128 | 37 | 431 | 217 | 6 | -89 | -264 |
| 2006 | 267 | 110 | 23 | 386 | 296 | 2 | -186 | -284 |
| 2007 | 300 | 118 | 15 | 383 | 44 | 18 | +74 | -12 |
| 2008 | 323 | 144 | 20 | 432 | 53 | 5 | +91 | -3 |
| 2009 | 339 | 143 | 3 | 442 | 33 | 37 | +110 | -27 |
| 2010 | 355 | 114 | 3 | 436 | 38 | 28 | +76 | -30 |
| 2011 ⁽¹⁾ | 237 | 98 | 1 | 377 | 30 | 28 | +68 | -99 |
| 2011 ⁽²⁾ | 80 | 26 | 0 | 109 | 7 | 4 | +19 | -14 |
| 2011 ⁽³⁾ | 317 | 124 | 1 | 486 | 37 | 32 | +87 | -113 |
| 2012 | 398 | 94 | 10 | 439 | 67 | 25 | +27 | -29 |
| 2013 | 254 | 85 | 1.006 | 736 | 62 | 139 | +23 | +408 |
| 2014 | 325 | 91 | 291 | 1.105 | 71 | 138 | +20 | -607 |
| 2015 | 235 | 57 | 19 | 433 | 67 | 77 | -10 | -266 |
| 2016 | 303 | 71 | 32 | 400 | 84 | 24 | -13 | -102 |
| 2017 | 233 | 60 | 25 | 393 | 90 | 31 | -30 | -196 |
| 2018* | 208 | 74 | 15 | 377 | 73 | 38 | +1 | -191 |
| 2019* | 271 | 46 | 9 | 415 | 80 | 57 | -34 | -226 |

Economia Insediata

L'analisi del territorio costituisce la necessaria integrazione dell'analisi demografica ai fini di una maggiore comprensione del contesto in cui maturano le scelte strategiche dell'Amministrazione

Nell'ultimo ventennio, il sistema economico del territorio di Favara ha subito un profondo cambiamento dovuto alla trasformazione della struttura economica e ad un processo di terziarizzazione, ancora non terminato. La crisi ha colpito negli anni novanta il settore agricolo ed agroalimentare e poi a seguire il settore dell'edilizia, con gravi ripercussioni su tutta la filiera e l'indotto degli artigiani. Quest'evoluzione del modello di sviluppo locale ha determinato una struttura economica, centrata sul commercio e i servizi, che accrescono sempre di più il loro peso sul tessuto economico bagherese.

La struttura imprenditoriale al 31/12/2017 è costituita da 2.595 imprese iscritte alla CCIAA di Agrigento, di cui attive 2.019.

Nel 2017, il settore a maggiore densità di attività imprenditoriali è il terziario. In particolare il settore che detiene la posizioni di rilievo è il macroaggregato G "commercio e riparazioni" che assorbe n° 642 imprese iscritte.

Il settore delle costruzioni, pur avendo subito un periodo di crisi, riveste ancora un ruolo di rilievo per numero di imprese. Al 31/12/2017 risultano iscritte n° 591 imprese ed attive 507.

Parametri economici

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

INDICATORI FINANZIARI

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

| | |
|--------------------------------------|--|
| | competenza |
| Incidenza residui passivi | Totale residui passivi/totale impegni competenza |
| Velocità riscossione entrate proprie | (Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti entrate tributarie + extratributarie) |
| Velocità gestione spese correnti | Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente |
| Percentuale indebitamento | Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/entrate correnti penultimo rendiconto |

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

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

| | Servizio | Modalità di gestione | Soggetto gestore |
|---|-------------------|------------------------|------------------|
| 1 | IMPIANTI SPORTIVI | DIRETTA | |
| 2 | CASTELLO COMUNALE | DIRETTA | |
| 3 | MENSA | AFFIDAMENTO A TERZI | |

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

| Tipologia | Esercizio precedente 2019 | Programmazione pluriennale | | |
|---------------------|------------------------------|----------------------------|------|------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 |
| Consorzi | n. 3 | 3 | 3 | 3 |
| Aziende | n. 0 | 0 | 0 | 0 |
| Istituzioni | n. 0 | 0 | 0 | 0 |
| Società di capitali | n. 3 | 3 | 3 | 3 |
| Concessioni | | | | |
| Altro | | | | |

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

| | Denominazione | Tipologia | % di parte- cipaz | Capitale sociale al 31/12/2018 | Note |
|---|-----------------------------------|-----------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------|
| 1 | GE.S.A.AG2 S.P.A | SOCIETA' | 14,73 % | 1.000.000,00 | IN LIQUIDAZIONE |
| 2 | VOLTANO S.P.A | SOCIETA' | 23,00 % | 63.086.037,0 0 | |
| 3 | SOCIETA' PER LA REGOLAMENTAZIO | SOCIETA' | 9,75% | 10.000,00 | |

| | | | | | |
|---|---|-----------|--------|------------|--|
| | NE DEL SERVIZIO DI GESTIONE RIFIUTI ATO N. 4 AGRIGENTO PROV. EST | | | | |
| 4 | CONSORZIO AGRIGENTINO PER LA LEGALITÀ E LO SVILUPPO CF 93042820840 | CONSORZIO | 14,28% | | |
| 5 | CONSORZIO DI AMBITO AGRIGENTO CF 93035790844 | CONSORZIO | 6,07% | 100.000,00 | |

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

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

Indirizzi generali di natura strategica

Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

IL PIANO TRIENNALE OO.PP.

| Descrizione dell'intervento | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Importo complessivo |
|---|------------|--------------|------------|---------------------|
| Lavori di manutenzione straordinaria delle strade del centro abitato del comune di favara | 150,000.00 | 0.00 | 0.00 | 150,000.00 |
| "Ubaru' tra scienza e civiltà" (Biblioteca C.le Barone A. Mendola) | 350,000.00 | 226,000.00 | 0.00 | 576,000.00 |
| Parcheggio di interscambio in Via C. Callea Piazzale Giochi Olympic | 130,000.00 | 130,000.00 | 0.00 | 260,000.00 |
| Il giardino della memoria e la casa della legalità (Viale Berlinguer). | 0.00 | 325,000.00 | 200,000.00 | 525,000.00 |
| Villa Ambrosini: palestra a cielo aperto per la salute del corpo e della mente | 0.00 | 315,000.00 | 300,000.00 | 615,000.00 |
| Villa di Giufà in Viale Che Guevara | 0.00 | 300,000.00 | 322,000.00 | 622,000.00 |
| I.C. Gaetano Guarino: Lavori per adeguamento degli impianti Antincendio, manutenzione straordinaria e riqualificazione energetica | 0.00 | 100,000.00 | 710,000.00 | 810,000.00 |
| Ristrutturazione e adeguamento della sala teatro convegni Barone Mendola | 50,000.00 | 250,000.00 | 0.00 | 300,000.00 |

| | | | | |
|--|------------|--------------|--------------|--------------|
| Manutenzione ordinaria, straordinaria e gestione dell'impianto di pubblica illuminazione del Comune di Favara(2020) | 183,000.00 | 0.00 | 0.00 | 183,000.00 |
| Lavori di manutenzione straordinaria delle strade del centro abitato del comune di favara | 0.00 | 150,000.00 | 0.00 | 150,000.00 |
| Efficientamento energetico impianto pubblica illuminazione piazza Lando Conti Adeguamento impianti | 30,000.00 | 100,000.00 | 0.00 | 130,000.00 |
| Affidamento della Concessione avente ad oggetto la gestione, la manutenzione ordinaria e straordinaria dell'impianto di Pubblica Illuminazione, ivi compresa la fornitura di energia elettrica, nonché la progettazione ed esecuzione degli interventi di messa a norma e ammodernamento tecnologico e funzionale dell'impianto finalizzato al conseguimento del risparmio energetico. DA REALIZZARSI IN PROJECT FINANCING AI SENSI DELL'ART. 183 COMMA 15 DEL D.LGS. 50/2016 E SS.MM. | 0.00 | 1,146,000.00 | 1,146,000.00 | 2,916.000.00 |
| Costruzione asilo | | | | |

| | | | | |
|--|------|--------------|--------------|--------------|
| nido in Via Tacito | 0.00 | 500,000.00 | 300,000.00 | 800,000.00 |
| Costruzione loculi ampliamento cimitero Piana Traversa | 0.00 | 375,000.00 | 375,000.00 | 750,000.00 |
| Lavori di eliminazione pericoli pubblici | 0.00 | 300,000.00 | 300,000.00 | 600,000.00 |
| Manutenzione ordinaria strade interne del comune di Favara | 0.00 | 300,000.00 | 300,000.00 | 600,000.00 |
| Manutenzione ordinaria degli edifici pubblici ricadenti sul territorio del comune di Favara ivi comprese le accessioni e le pertinenze | 0.00 | 375,000.00 | 375,000.00 | 750,000.00 |
| Restauro recupero e ristrutturazione casa natale "Ambrosini" 2° lotto | 0.00 | 250,000.00 | 1,250,000.00 | 1,500,000.00 |
| Progetto per la realizzazione della nuova Caserma dei carabinieri 2° lotto di completamento | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |

| | | | | |
|---|------|--------------|--------------|--------------|
| Opere di urbanizzazione primaria e riqualificazione urbana quartiere periferico ex stazione - 2° lotto | 0.00 | 1,500,000.00 | 0.00 | 1,500,000.00 |
| Lavori sistemazione stradale e bivi ingressi del paese: Viale A. Moro (C/da Burgialamone) - Via Caporale Mazza - Via Berlinguer - Via Pio La Torre - Via Carlo Alberto Dalla Chiesa - Via Capitano Callea - Viale Progresso | 0.00 | 1,500,000.00 | 500,000.00 | 2,000,000.00 |
| Interventi straordinari all'interno del cimitero di Piana Traversa | 0.00 | 150,000.00 | 150,000.00 | 300,000.00 |
| Manutenzione straordinaria strade interne | 0.00 | 50,000.00 | 100,000.00 | 150,000.00 |
| Manutenzione straordinaria strade esterne | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| Ristrutturazione ed adeguamento Scuola Media A. Mendola | 0.00 | 1,500,000.00 | 0.00 | 1,500,000.00 |
| Ristrutturazione ed ammodernamento del campo di calcio - 2° stralcio funzionale | 0.00 | 1,400,000.00 | 0.00 | 1,400,000.00 |
| Consolidamento Costone di via Empedocle | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| Ampliamento ed ammodernamento impianto di pubblica illuminazione zone periferiche, centro abitato e strade di accesso alla città | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| Manutenzione straordinaria ed adeguamento alle norme di sicurezza ai sensi della Legge 46/90, 818/84, 626/96 degli edifici comunali | 0.00 | 1,800,000.00 | 700,000.00 | 2,500,000.00 |
| Manutenzione straordinaria strade vicinali: Lucia - Bagli - | | | | |

| | | | | |
|---|------|--------------|--------------|--------------|
| C/da Ortata - Perciata - Chiuse Lunghe - Poggio di Conte e Vicinale San Benedetto | 0.00 | 650,000.00 | 650,000.00 | 1,300,000.00 |
| Riqualificazione dell'as viario Via Kennedy - Via Roma - Piazza Cairoli - Via Vitt. Emanuele - Piazza Vespri | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| Manutenzione strada di penetrazione agricola C/da Renella-Bagli | 0.00 | 250,000.00 | 250,000.00 | 500,000.00 |
| Progetto Luna | 0.00 | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| Interventi per l'eliminazione barriere architettoniche negli edifici pubblici | 0.00 | 200,000.00 | 100,000.00 | 300,000.00 |
| Realizzazione di impianti sportivi di quartiere | 0.00 | 300,000.00 | 200,000.00 | 500,000.00 |
| Impianti di illuminazione artistica nel centro storico | 0.00 | 800,000.00 | 400,000.00 | 1,200,000.00 |
| Impianti di illuminazione artistica delle emergenze architettoniche | 0.00 | 500,000.00 | 350,000.00 | 850,000.00 |
| Realizzazione opere di urbanizzazione in C/da Ciccione-Seminario | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| Ristrutturazione immobile confiscato ex proprietà Baio | 0.00 | 1,750,000.00 | 1,750,000.00 | 3,500,000.00 |
| Realizzazione di impianti da fonti rinnovabili per il risparmio energetico negli edifici scolastici | 0.00 | 750,000.00 | 0.00 | 750,000.00 |
| Manutenzione ordinaria degli impianti sportivi ricadenti sul territorio del comune di Favara ivi comprese le accessioni e le pertinenze | 0.00 | 300,000.00 | 150,000.00 | 450,000.00 |
| Realizzazione corpi illuminanti cintati periferica, zone sprovviste del centro abitato ivi comprese le pertinenze e le accessioni | 0.00 | 300,000.00 | 200,000.00 | 500,000.00 |

| | | | | | |
|--|----------------|------|------------|------------|------------|
| Riqualificazione Bentivegna | C/le | 0.00 | 150,000.00 | 50,000.00 | 200,000.00 |
| Realizzazione manutenzione straordinaria pedonale | e viabilità | 0.00 | 200,000.00 | 100,000.00 | 300,000.00 |

| | | | | |
|---|------|---------------|---------------|---------------|
| Riqualificazione dell'asse viario Via Agrigento - Via Bachelet | 0.00 | 700,000.00 | 200,000.00 | 900,000.00 |
| Realizzazione di impianti fotovoltaici a servizio dei cimiteri e lampade votive | 0.00 | 750,000.00 | 250,000.00 | 1,000,000.00 |
| Realizzazione di impianti fotovoltaici a servizio degli impianti sportivi | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| Acquisto recupero e ristrutturazione ex Supercinema | 0.00 | 1,000,000.00 | 500,000.00 | 1,500,000.00 |
| Realizzazione parco canile con ambulatorio veterinario e servizi | 0.00 | 750,000.00 | 250,000.00 | 1,000,000.00 |
| Riqualificazione urbana quartiere Villa della Pace - Villa Liberty | 0.00 | 750,000.00 | 250,000.00 | 1,000,000.00 |
| Miniera Ciavolotta museo mineralogico - Completamento | 0.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| Completamento dell'impianto sportivo polivalente di C/da Pioppo | 0.00 | 1,000,000.00 | 500,000.00 | 1,500,000.00 |
| Realizzazione bocche antincendio installate sul suolo pubblico | 0.00 | 200,000.00 | 100,000.00 | 300,000.00 |
| Riqualificazione Belvedere San Francesco | 0.00 | 400,000.00 | 100,000.00 | 500,000.00 |
| Progetto le vie dello zolfo | 0.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| Riqualificazione urbana Chiusa Lunghe | 0.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 400,000.00 |
| Realizzazione di impianti da fonti rinnovabili per il risparmio energetico negli edifici comunali | 0.00 | 750,000.00 | 0.00 | 750,000.00 |
| Intervento di recupero e manutenzione | | | | |

| | | | | |
|---|------|--------------|--------------|--------------|
| straordinaria e adeguamento dell'edificio comunale sito in Via Ben. Mendola, della relativa via e della villetta (Padre Pio) | 0.00 | 760,000.00 | 600,000.00 | 1,360,000.00 |
| Intervento di recupero dei locali comunali di Via Margherita | 0.00 | 900,000.00 | 800,000.00 | 1,700,000.00 |
| Acquisto restauro recupero e ristrutturazione Casale Fanara per centro politiche giovanili ed infanzia | 0.00 | 600,000.00 | 800,000.00 | 1,400,000.00 |
| Progetto per la costruzione di un campo di tiro a piattello | 0.00 | 1,000,000.00 | 500,000.00 | 1,500,000.00 |
| Realizzazione di un immobile da adibire ad uffici comunali nel Viale Aldo Moro | 0.00 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 3,000,000.00 |
| Rimboschimento e recupero idrogeologico nella C/da Stefano, Perciata, Lucia, Falsirota, Ciavola, Terreforti, Burraitotto e Ciavolotta | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| Mantenzione e ripristino delle strade vicinali Poggio Muto Crocca Montagne Marine | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| Strada di penetrazione agricola Trazzera del Papa | 0.00 | 300,000.00 | 0.00 | 300,000.00 |
| Strada di penetrazione agricola vicinale Stefano | 0.00 | 150,000.00 | 150,000.00 | 300,000.00 |
| Risanamento igienico sanitario nel rione S. Rosalia | 0.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 500,000.00 |
| Discarica inerti | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| Sistemazione Viale Pietro Nenni e traverse adiacenti | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| Opere di recupero ambientale aree | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |

| | | | | | |
|--|------|------|--------------|--------------|--------------|
| degradate Molinelle | C/da | | | | |
| Lavori per la realizzazione villa comunale Viale A. Moro | | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| II° stralcio con posteggio e centro servizi | | | | | |

| | | | | |
|---|------|--------------|--------------|--------------|
| Lavori per la realizzazione di WC da ubicarsi nelle varie zone del territorio comunale | 0.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 |
| Realizzazione Canali di gronda e opere idrauliche per il convogliamento e regolarizzazione del flusso acque meteor. proven. da aree a monte della città | 0.00 | 1,500,000.00 | 750,000.00 | 2,250,000.00 |
| Costruzione asilo nido in Via Giovanni Paolo I su area limitrofa alla Via Kennedy ed acquisizione area | 0.00 | 500,000.00 | 750,000.00 | 1,250,000.00 |
| Costruzione edificio da adibire a sede della Scuola media V. Brancati | 0.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| Costruzione di una palestra a servizio della Scuola Elementare A. Manzoni | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| Costruzione Scuola Materna in Viale Progresso - C/da Ciccione | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| Costruzione Scuola Materna in Via dei Tulipani - C/da Poggio | 0.00 | 500,000.00 | 370,000.00 | 870,000.00 |
| Costruzione Scuola Materna in Via Ninni Cassarà - C/da Piana dei Peri | 0.00 | 460,000.00 | 460,000.00 | 920,000.00 |
| Urbanizzazione primaria e secondaria più oratorio ed ossario cimitero Piana Traversa | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| Progetto per l'acquisizione, recupero e di riuso di edifici ed aree in centro storico per la realizzazione di servizi collettivi | 0.00 | 250,000.00 | 1,000,000.00 | 1,250,000.00 |
| Costruzione mattatoio comunale ed acquisizione area | 0.00 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 3,000,000.00 |
| Costruzione di una struttura commerciale specializzata per la vendita di prodotti | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |

| | | | | |
|---|------|--------------|--------------|--------------|
| agricoli | | | | |
| Adeguamento ed aggiornamento per il completamento della rete di pubblica illuminazione | 0.00 | 500,000.00 | 600,000.00 | 1,100,000.00 |
| Lavori per la realizzazione e completamento delle opere di urbanizzazione primaria in C/da Ciccione e traverse di Via Olanda | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| Strada di collegamento tra le Vie Che Guevara e Olanda | 0.00 | 1,000,000.00 | 500,000.00 | 1,500,000.00 |
| Sistemazione di Via San Leonardo e traverse, Via Diodoro Siculo e Via F. Capodici | 0.00 | 250,000.00 | 250,000.00 | 500,000.00 |
| Lavori di realizzazione di una pista ciclabile lungo la viabilità interna e collegamento viale Regione Sicilana al Palazzetto dello Sport | 0.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 400,000.00 |
| Sistemazione stradale del centro storico, Piazza Capitano Vaccaro e Via Umberto | 0.00 | 500,000.00 | 300,000.00 | 800,000.00 |
| Realizzazione opere di urbanizzazione in C/da Piana dei Peri | 0.00 | 550,000.00 | 500,000.00 | 1,050,000.00 |
| Telecontrollo impianti pubblica illuminazione | 0.00 | 250,000.00 | 250,000.00 | 500,000.00 |
| Parco Sub urbano Vallone Cicchillo | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| Opere di urbanizzazione primaria a servizio delle aree artigianali e nuovi insediamenti produttivi | 0.00 | 300,000.00 | 700,000.00 | 1,000,000.00 |
| Rimboschimento Vallone Favara | 0.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 500,000.00 |
| Realizzazione impianto di illuminazione pubblica nella C/da Perciatato di illuminazione pubblica nella C/da Perciata | 0.00 | 150,000.00 | 200,000.00 | 350,000.00 |
| Realizzazione impianto | | | | |

| | | | | |
|--|------------|------------|--------------|--------------|
| di illuminazione pubblica nella C/da Burraiti | 0.00 | 300,000.00 | 400,000.00 | 700,000.00 |
| Realizzazione ospedale di comunità | 0.00 | 500,000.00 | 1,000,000.00 | 1,500,000.00 |
| Opere di urbanizzazione secondaria nel Viale Enrico Berlinguer: arredo urbano, viali alberati, illuminazione, marciapiedi ed aree attrezzate | 250,000.00 | 250,000.00 | 750,000.00 | 1,250,000.00 |

| | | | | |
|--|------|------------|------------|--------------|
| Realizzazione impianto pubblica illuminazione Via Olanda | 0.00 | 150,000.00 | 350,000.00 | 500,000.00 |
| Sostituzione pavimentazione nelle vie ad elevata pendenza con nuovo manto antiscivolo | 0.00 | 100,000.00 | 200,000.00 | 300,000.00 |
| Acquisto restauro recupero e ristrutturazione Palazzo Federichello (eredi Costanza) per servizi ed Uffici comunali | 0.00 | 200,000.00 | 600,000.00 | 800,000.00 |
| Acquisto restauro recupero e ristrutturazione Palazzo Bruccoleri Coppola per servizi ed Uffici Comunali | 0.00 | 200,000.00 | 600,000.00 | 800,000.00 |
| Riqualificazione urbana quartiere Stadio Comunale | 0.00 | 150,000.00 | 850,000.00 | 1,000,000.00 |
| Fornitura, manutenzione e gestione pluriennale di un impianto di cogenerazione alimentato da fonti rinnovabili da installarsi presso l'impianto sportivo polivalente sito in C/da Pioppo (Piscina Comunale e Palazzetto dello sport) | 0.00 | 150,000.00 | 350,000.00 | 500,000.00 |
| Progetto per la riduzione dei costi energetici mediante l'autoproduzione di energia elettrica tramite la costruzione e gestione di uno o più impianti mini eolici, a basso impatto ambientale | 0.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 500,000.00 |
| Progetto per la riduzione dei costi energetici presso tutti gli edifici gestiti dal Comune di Favara mediante l'affidamento a società dei lavori di adeguamento degli impianti termici ed elettrici e la fornitura pluriennale dei prodotti energetici occorrenti alla | 0.00 | 150,000.00 | 250,000.00 | 400,000.00 |

| | | | | |
|--|------|--------------|--------------|--------------|
| gestione degli stessi | | | | |
| Opere di urbanizzazione secondaria "area per l'istruzione ed attrezzature di interesse comunale da realizzarsi nel Viale calogero e Giuseppe Cicero e Fedele Di Francisca" | 0.00 | 150,000.00 | 150,000.00 | 300,000.00 |
| Realizzazione opere di urbanizzazione primaria quartiere Giudice Santamaria | 0.00 | 300,000.00 | 300,000.00 | 600,000.00 |
| Progetto denominato favara città mercato, attraverso la riqualificazione urbana degli assi principali della città finalizzata alla valorizzazione degli insediamenti commerciali di qualità e dei prodotti locali. | 0.00 | 450,000.00 | 550,000.00 | 1,000,000.00 |
| Progetto di sviluppo e miglioramento delle infrastrutture rurali connesse allo sviluppo dell'agricoltura di attività turistiche ed artigianali (viabilità, acquedotti, sentieri, etc) | 0.00 | 600,000.00 | 900,000.00 | 1,500,000.00 |
| Progetto per la realizzazione di un centro di raccolta differenziata R.A.E.E. -0.00 | 0.00 | 150,000.00 | 250,000.00 | 400,000.00 |
| apparecchiature elettriche ed elettroniche provenienti da nuclei domestici e dai distributori | | | | |
| Acquisizione al patrimonio comunale di aree di risulta provenienti dalla demolizione di fabbricati e riqualificazione con realizzazione di parcheggi ed attrezzature a verde | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| Realizzazione di museo etno-antropologico | 0.00 | 150,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| Progetto per la realizzazione interporto a servizio del | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |

| | | | | |
|---|------|--------------|--------------|--------------|
| compensorio dell'area A.S.I. e del Piano Strategico | | | | |
| Video controllo aree e spazi aperti comunali | 0.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 |
| Video-controllo edifici comunali | 0.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 |
| Progetto Hortus | 0.00 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 3,000,000.00 |
| Ricovero notturno indigenti | 0.00 | 400,000.00 | 600,000.00 | 1,000,000.00 |
| Riutilizzo parco minerario Ciavolotta | 0.00 | 300,000.00 | 200,000.00 | 500,000.00 |

| | | | | |
|---|------|--------------|--------------|---------------|
| Realizzazione collegamento viario C/da Lucia e C/da Ciavolotta | 0.00 | 800,000.00 | 700,000.00 | 1,500,000.00 |
| Realizzazione area attrezzata camper e camperservice | 0.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 500,000.00 |
| Realizzazione strada di collegamento tra il Viale P. Nenni e la Via Ten. Col. Russo | 0.00 | 150,000.00 | 250,000.00 | 400,000.00 |
| Realizzazione nuovo cimitero | 0.00 | 8,000,000.00 | 7,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| Realizzazione parcheggio pluripiano in Via Umberto | 0.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| Realizzazione parcheggio in centro storico | 0.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 500,000.00 |
| Realizzazione pista aeromodellismo | 0.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 |
| Progetto per la sistemazione svincoli e tratto stradale Crocca Sant'Anna e Sant'Anna Priolo | 0.00 | 150,000.00 | 150,000.00 | 300,000.00 |
| Progetto di rifacimento della carreggiata stradale, realizzazione di opere d'arte e sistemazione svincoli di accesso alla strada di accesso alla C.da Pioppo - Iacono | 0.00 | 750,000.00 | 750,000.00 | 1,500,000.00 |
| Intervento di riqualificazione urbana ed adeguamento funzionale dell'asse viario che va dal bivio "Casello" passa per Via Olanda, Via Francia fino all'incrocio con Via Che Guevara | 0.00 | 100,000.00 | 150,000.00 | 250,000.00 |
| Rimboschimento area adiacente complesso sportivo polivalente c/da Pioppo | 0.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 400,000.00 |
| Intervento di riqualificazione urbana zona tra la Via Che Guevara e Viale Aldo Moro | 0.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 500,000.00 |

| | | | | |
|--|------|--------------|--------------|---------------|
| Realizzazione strada di collegamento tra la Via Ludovico Visconti e la Via Fausto Coppi | 0.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 500,000.00 |
| Videosorveglianza su aree sensibili del territorio comunale | 0.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 |
| Realizzazione pista podistica all'interno dell'area dell'impianto sportivo polivalente in C.da Pioppo | 0.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 500,000.00 |
| Consolidamento strutturale della Scuola Bers. Urso - Programma straordinario di interventi finalizzati alla prevenzione e riduzione della vulnerabilità degli edifici scolastici | 0.00 | 200,000.00 | 0.00 | 200,000.00 |
| Parcheggi a servizio della città e delle strutture comunali (uffici, scuole ecc.) | 0.00 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| consolidamento costone c.da poggio | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| I.C. Falcone Borsellino: Lavori per adeguamento degli impianti Antincendio, abbattimento barriere architettoniche manutenzione straordinaria e riqualificazione energetica | 0.00 | 0.00 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| Arredo urbano verde pubblico spazi comunali | 0.00 | 150,000.00 | 150,000.00 | 300,000.00 |

Il totale degli interventi inseriti nel Piano è il seguente:

1° anno (2020): € 1,143,000.00;

2° anno (2021): € 101,062,000.00;

3° anno (2021): € 88,458,000.00.

a. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La Tasi con deliberazione di C. C. n. 81 del 14/06/2015 è stata azzerata, aumentando l'aliquota IMU al massimo (10,60 per mille), tranne per gli immobili di categoria catastale A1/A8/A9 la cui aliquota è stata determinata al 2,5 per mille.

Nell'anno 2016 a seguito della dichiarazione del dissesto avvenuto in data 23/11/2016, tutte le aliquote sono state confermate tranne l'aliquota Tasi per gli immobili strumentali che è stata aumentata dal 0,5 per mille al 1 per mille.

Le tariffe dei servizi pubblici rispettano i limiti di cui all'articolo 243, comma 2, lett. a) del TUEL

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

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

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

| Missioni | Denominazione | Previsioni 2020 | Cassa 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|-------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| MISSIONE 01 | Servizi istituzionali generali di gestione | 8.237.422,61 | 9.086.971,33 | 8.125.530,96 | 7.820.553,85 |
| MISSIONE 02 | Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 03 | Ordine pubblico e sicurezza | 615.973,40 | 621.216,80 | 616.053,00 | 616.053,00 |
| MISSIONE 04 | Istruzione e diritto allo studio | 657.621,83 | 1.724.678,80 | 668.519,30 | 668.519,30 |
| MISSIONE 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 132.600,00 | 136.332,11 | 122.600,00 | 122.600,00 |
| MISSIONE 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 223.604,73 | 265.635,19 | 223.604,73 | 223.604,73 |
| MISSIONE 07 | Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 436.620,00 | 436.620,00 | 436.620,00 | 436.620,00 |
| MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 7.362.969,14 | 10.096.489,13 | 7.360.724,14 | 7.360.724,14 |
| MISSIONE 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 1.142.493,44 | 1.602.787,36 | 1.117.120,46 | 1.117.120,46 |
| MISSIONE 11 | Soccorso civile | 75.131,82 | 75.131,82 | 75.131,82 | 75.131,82 |
| MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 3.751.532,15 | 6.602.513,37 | 3.278.154,15 | 3.278.154,15 |
| MISSIONE 13 | Tutela della salute | 109.265,33 | 181.347,38 | 81.000,00 | 81.000,00 |
| MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 18 | Relazioni con le altre autonomie locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 19 | Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | 3.243.520,95 | 3.243.520,95 | 3.316.481,62 | 3.316.481,62 |
| MISSIONE 50 | Debito pubblico | 174.603,11 | 174.603,11 | 159.160,30 | 159.160,30 |
| MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie | 27.075.000,00 | 36.946.227,81 | 27.075.000,00 | 27.075.000,00 |
| MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 5.708.690,62 | 27.440.085,42 | 4.399.962,14 | 4.399.962,14 |
| | Totale generale spese | 58.947.049,13 | 98.634.160,58 | 57.055.662,62 | 56.750.685,51 |

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

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

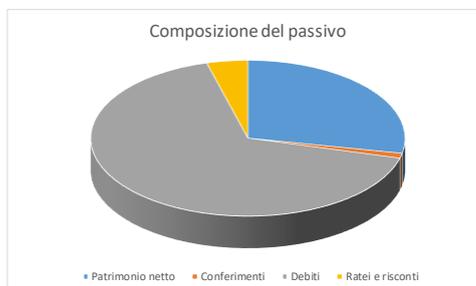
c. La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza

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

| Attivo Patrimoniale 2018 | |
|--|---------------|
| Denominazione | Importo |
| Immobilizzazioni immateriali | 0,00 |
| Immobilizzazioni materiali | 14.481.858,57 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 14.658.062,51 |
| Rimanenze | 0,00 |
| Crediti | 41.839.428,99 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 522.934,33 |
| Ratei e risconti attivi | 0,00 |

| Passivo Patrimoniale 2018 | |
|---------------------------|---------------|
| Denominazione | Importo |
| Patrimonio netto | 20.113.673,49 |
| Conferimenti | 726.670,20 |
| Debiti | 47.647.496,51 |
| Ratei e risconti | 3.014.444,20 |



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

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014. Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2017), per i tre esercizi del triennio 2020-2022.

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

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| Residuo debito | 7.040.662,14 | 6.759.524,66 | 6.396.687,44 | 6.148.003,66 | |
| Nuovi prestiti | | | | | |
| Prestiti rimborsati | 281.137,48 | 362.837,22 | 248.683,78 | 315.447,63 | |
| Estinzioni anticipate | | | | | |
| Altre variazioni (meno) | | | | | |
| Debito residuo | 6.759.524,66 | 6.396.687,44 | 6.148.003,66 | 5.832.556 | |

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

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

1. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2014/2016 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

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

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

| Categorie | Posti in dotazione organica | Posti in servizio |
|-----------|-----------------------------|-------------------|
| D3 | 8 | 4 |
| D1 | 30 | 14 |
| C1 | 94 | 48 |
| B3 | 26 | 17 |
| B1 | 38 | 22 |
| A1 | 25 | 12 |

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

| Settore | Dipendente |
|--|----------------------|
| P. O. n. 1 Area Amministrativa e Servizi al Cittadino | Calabrese Giuseppe |
| P.O. n. 2 Area Finanziaria e Risorse Umane | Russello Carmela |
| P.O. n. 3 Sviluppo economico, Politiche Comunitarie e Beni Culturali | Sorce Giacomo |
| P. O. n. 4 Area UTC | Avenia Alberto |
| P. O. n. 5 Area Polizia Locale | Raia Gaetano |
| P. O. n. 6 Area Progettazione Urbanistica e Pianificazione | Criscenzo Francesco |
| P. O. n. 7 Area Tributi | Chianetta Giuseppina |

2. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2020, 2021 e 2022. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

3. Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

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

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Organi istituzionali | 275.119,40 | 340.432,02 | 282.820,00 | 282.720,00 |
| 02 Segreteria generale | 5.227.881,11 | 5.251.254,49 | 5.227.881,11 | 5.196.836,31 |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione | 606.538,41 | 785.528,20 | 584.133,49 | 575.469,54 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie | 459.447,38 | 581.570,16 | 452.924,00 | 451.560,00 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 564.380,10 | 769.004,05 | 74.354,22 | 74.354,22 |
| 06 Ufficio tecnico | 457.853,60 | 462.660,42 | 457.853,60 | 457.853,60 |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile | 438.031,06 | 480.216,96 | 421.014,04 | 309.198,04 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 50.386,00 | 91.866,00 | 43.758,96 | 43.758,96 |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Risorse umane | 325.734,78 | 569.312,97 | 355.734,78 | 355.734,78 |
| 11 Altri servizi generali | 334.008,25 | 291.890,36 | 231.988,36 | 80.000,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Polizia locale e amministrativa | 626.173,40 | 631.416,80 | 626.253,00 | 626.253,00 |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Istruzione prescolastica | 0,00 | 74.630,11 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 220.000,00 | 919.613,08 | 162.232,23 | 162.232,23 |
| 04 Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizi ausiliari all’istruzione | 374.387,20 | 782.656,36 | 385.284,67 | 385.284,67 |
| 07 Diritto allo studio | 283.234,63 | 867.392,33 | 283.234,63 | 283.234,63 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020**MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 983.509,62 | 983.509,62 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 132.600,00 | 136.332,11 | 122.600,00 | 122.600,00 |

Interventi già posti in essere e in programma**Orizzonte temporale: 2020****MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sport e tempo libero | 1.366.114,55 | 1.408.145,01 | 223.604,73 | 223.604,73 |
| 02 Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma**Orizzonte temporale: 2020**

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Urbanistica e assetto del territorio | 1.097.820,00 | 1.016.804,90 | 561.820,00 | 548.820,00 |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto

alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|--------------------|--------------|--------------------|--------------------|
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale | 85.599,73 | 86.945,96 | 45.000,00 | 45.000,00 |
| 03 Rifiuti | 7.169.214,14 | 9.902.734,13 | 7.169.214,14 | 7.169.214,14 |
| 04 Servizio Idrico integrato | 191.510,00 | 191.510,00 | 191.510,00 | 191.510,00 |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|--------------------|--------------|--------------------|--------------------|
| 01 Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Trasporto pubblico locale | 100.120,46 | 104.633,15 | 100.120,46 | 100.120,46 |
| 03 Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 1.528.992,40 | 2.117.793,70 | 1.365.149,89 | 1.277.636,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sistema di protezione civile | 75.131,82 | 75.131,82 | 75.131,82 | 75.131,82 |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 597.945,69 | 1.009.136,97 | 504.270,00 | 504.270,00 |
| 02 Interventi per la disabilità | 2.139.918,10 | 4.184.913,63 | 2.128.573,99 | 2.128.573,99 |
| 03 Interventi per gli anziani | 251.778,00 | 399.292,19 | 251.778,00 | 251.778,00 |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 1.713,50 | 218.042,11 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Interventi per le famiglie | 662.721,54 | 680.397,34 | 349.482,16 | 349.482,16 |
| 06 Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00 | 7.089,08 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale | 678.920,63 | 789.524,70 | 334.050,00 | 334.050,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 109.265,33 | 181.347,38 | 81.000,00 | 81.000,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fonti energetiche | 43.010,80 | 43.010,80 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui

alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|-------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fondo di riserva | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 3.075.119,53 | 3.075.119,53 | 3.236.481,62 | 3.236.481,62 |
| 03 Altri fondi | 88.401,42 | 88.401,42 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

“DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie. **ANTICIPAZIONI FINANZIARIE** – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 174.603,11 | 174.603,11 | 159.160,30 | 159.160,30 |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 248.683,78 | 248.683,78 | 315.447,63 | 315.447,63 |

Missione 60

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 27.075.000,00 | 36.946.227,81 | 27.075.000,00 | 27.075.000,00 |

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2020 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

| ENTRATE CORRENTI | | INTERESSI PASSIVI | | LIMITE PREVISTO | INCIDENZA INTERESSI |
|------------------|---------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|
| 2018 | 27.091.393,05 | 2020 | 174.603,11 | 2.709.139,31 | 0,64% |
| 2019 | 26.581.549,22 | 2021 | 159.160,30 | 2.658.154,92 | 0,60% |
| 2020 | 26.130.334,49 | 2022 | 159.160,30 | 2.613.033,45 | 0,61% |

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2020 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 6.772.848,26 come risulta dalla seguente tabella.

| LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE | |
|------------------------------|----------------------|
| Titolo 1 rendiconto 2018 | 16.423.025,35 |
| Titolo 2 rendiconto 2018 | 9.050.734,43 |
| Titolo 3 rendiconto 2018 | 1.617.633,27 |
| TOTALE | 27.091.393,05 |
| 3/12 | 6.772.848,26 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programmi | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro | 5.708.690,62 | 27.440.085,42 | 4.399.962,14 | 4.399.962,14 |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale: 2020

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2020 – 2022 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2022 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2021.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione – Programma

La programmazione 2020/2022 si è svolta nel rispetto del Piano della Performance 2020/2022.

Il D.Lgs. n. 150/2010 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficacia e trasparenza delle Pubbliche Amministrazioni, così come modificato dal D.Lgs. 25/05/2017 n. 74, disciplina i sistemi di misurazione e valutazione della prestazione dei dirigenti, dei dipendenti e dell'Amministrazione nel suo complesso. La misurazione e la valutazione della performance sono volte al miglioramento della qualità dei servizi offerti dalle amministrazioni pubbliche, nonché alla crescita delle competenze professionali, attraverso la valorizzazione del merito e l'erogazione dei premi per i risultati perseguiti dai singoli e dalle unità organizzative in un quadro di pari opportunità di diritti e doveri, trasparenza dei risultati delle amministrazioni pubbliche e delle risorse impiegate per il loro perseguimento. A tal fine, le amministrazioni devono sviluppare un ciclo di gestione delle performance che sia coerente con gli obiettivi strategici dell'Ente e con il ciclo di programmazione finanziaria e di bilancio. All'interno del predetto ciclo, il piano della performance rappresenta lo strumento di programmazione triennale che mette in collegamento il vertice politico con la struttura organizzativa deputata alla realizzazione delle attività da svolgere attraverso un percorso con il quale si individuano gli obiettivi strategici, si definiscono gli obiettivi operativi e si determinano le fasi di attuazione tenendo conto della struttura degli enti nonché delle risorse finanziarie e umane a disposizione. Nel processo di costruzione del piano della performance, vengono innanzitutto illustrati i principi di carattere generale cui, al fine di garantire il buon andamento dell'amministrazione, l'efficienza degli uffici, il soddisfacimento degli stakeholders, la correttezza comportamentale devono conformarsi i Responsabili di Posizione organizzativa.

Successivamente, nell'ottica di comprendere le specificità dell'ambiente in cui si opera, in termini di strutture territoriali e di dinamiche sociali, economiche e culturali, si passa all'analisi del contesto esterno dell'Ente.

L'analisi del contesto interno, cioè dell'assetto organizzativo che dà il quadro del modello gestionale applicato e che costituisce l'apparato attraverso il quale si trasformano i fattori produttivi nei prodotti offerti sotto forma di beni o servizi, viene fatta attraverso l'esposizione dell'assetto organizzativo dell'ente vigente per l'esercizio 2020, secondo quanto disposto ed approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 58 del 28/05/2020 così come modificato dalla delibera di Giunta Comunale n. 74 del 16/07/2020.

Infine, si passa all'individuazione ed assegnazione degli obiettivi strategici programmati su base triennale, che trovano la loro base principale negli specifici indirizzi politici dell'Amministrazione, nonché degli obiettivi operativi da realizzare nel breve periodo.

La predisposizione del piano della performance del comune di Favara è risultata particolarmente complessa poiché con deliberazione di Consiglio comunale n. 79 del 23/11/2016, esecutiva ai sensi di legge, il Consiglio comunale ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi degli artt. 244 e segg. del TUEL. Con deliberazione consiliare n. 34 del 04/03/2019 è stata approvata l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato per gli esercizi 2016/2018 e il Ministero degli Interni con Decreto Ministeriale n. 0163626 del 3 dicembre 2019, notificato dalla Prefettura di Agrigento in data 12/02/2020, lo ha approvato con prescrizioni. Dalla suddetta data di notifica sono iniziati a decorrere i termini di cui all'art. 264 c. 1 e c. 2 del TUEL.

Al fine di ottemperare al rispetto dei termini prescritti ex lege, il Comune di Favara con deliberazione di Consiglio comunale n. 35 dell'11 marzo 2020 ha approvato il bilancio di previsione 2016/2018, cui l'ipotesi si riferisce, ed entro il termine di cui all'art. 264 c. 2 del TUEL si propone di deliberare i bilanci di previsione successivi all'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato e i rendiconti non ancora deliberati nonché la presentazione delle relative certificazioni.

Il presente Piano provvisorio della performance, dunque, integrerà il Piano esecutivo di gestione con cui verranno attribuite le risorse necessarie per il raggiungimento degli obiettivi e, ai fini della valutazione, non si terrà conto di quegli obiettivi la cui attuazione necessita di una copertura finanziaria che passa dall'approvazione, da parte del Consiglio Comunale del DUP, del bilancio 2020 – 2022 nonché dell'adozione del PEG.

Le risorse umane sono state assegnate alle Posizioni Organizzative con l'adozione delle deliberazioni di Giunta Comunale n. 62 del 19/06/2020 e n. 75 del 29/07/2020, salvo eventuali disposizioni di servizio intervenute successivamente.

Le risorse strumentali assegnate ai responsabili di P.O. sono quelle già in dotazione agli Uffici ed ai Servizi, da utilizzare nel rispetto dei principi di elasticità e massima collaborazione tra incaricati di P.O., tra responsabili di servizi e uffici e tra tutto il personale il generale, fatti salvi gli obblighi (custodia, diligenza, uso per soli fini d'ufficio, etc.) che incombono sui dipendenti pubblici, derivanti dai codici disciplinare e di comportamento ai quali si rinvia.

La fornitura di beni strumentali sarà limitata, stante la dichiarazione di dissesto, alla sostituzione di apparecchiature inutilizzabili, vetuste o mal funzionanti o alla fornitura di nuovi beni, limitatamente a quelli necessari ad assicurare il regolare funzionamento degli uffici e dei servizi, al fine di non arrecare danno all' Ente.

Il presente Piano provvisorio della performance è frutto del contraddittorio in sede di conferenza di P.O. tenutesi in data 3 settembre c.a. e di confronti ai quali hanno preso parte l'Amministrazione comunale, il Segretario Generale e i Responsabili di P.O., tenuto conto delle direttive degli assessori al ramo.

PRINCIPI GENERALI

Fermo restando quanto riportato nei Piani della Performance relativi agli anni precedenti, rinviando sulle cause che hanno condotto l'Ente al dissesto finanziario alla lettura delle relazioni redatte e sottoscritte dal Responsabile del Servizio Finanziario e dal Collegio dei Revisori dei Conti, riscontrabili e documentate, si evidenzia che l'attività dell'Ente dovrà essere prioritariamente volta ad adottare tutte le misure necessarie a superare gli squilibri finanziari e a ripristinare la sana gestione dell' Ente. A tal fine è necessario innanzitutto provvedere alla:

1. ricognizione, razionalizzazione e riduzione delle spese correnti tramite l'eliminazione di ogni spesa non strettamente obbligatoria ex lege;
2. ampliamento della base imponibile tramite la lotta all'evasione tributaria;
3. attivazione delle entrate proprie nel rispetto delle previsioni di cui all'art. 251 del TUEL;

Si sottolinea che è necessaria l'adozione di tutti gli atti consequenziali e di tutte le misure relative all'accertamento e alla riscossione delle entrate, riorganizzando, se necessario, i servizi ed adottando ogni atto e controllo utile al fine di eliminare l'evasione tributaria e contributiva e ad assicurare il reale accertamento e l'effettiva riscossione delle entrate previste.

Appare, inoltre, necessario un repentino e radicale cambiamento culturale nell'approccio al lavoro da parte dell'intera struttura, nella direzione della maggiore responsabilizzazione di ciascun dipendente.

Si raccomanda, a tal proposito, maggiore collaborazione e dialogo tra i Responsabili di P.O. e di evitare comportamenti tali da far ricadere su altri il compimento di attività o l'adozione di decisioni di propria spettanza.

I Responsabili di Posizione Organizzativa, oltre alla realizzazione degli obiettivi strategici, dovranno ispirare la loro attività ai seguenti principi di carattere generale:

- non considerare il posto ricoperto "esercizio di un potere" sul cittadino utente, ma "centro di servizio";
- promuovere, attraverso gli organi istituzionali, un'azione sempre più efficace ed efficiente per facilitare il rapporto tra cittadino ed ente;
- organizzare la struttura di competenza in modo ordinato e produttivo, infondendo nei propri collaboratori entusiasmo, senso di responsabilità e spirito di servizio;
- gestire infrastrutture e fornire servizi prestando attenzione ai problemi di efficienza ed efficacia, che non possono essere risolti solo con le leggi, ma con una professionalità organizzativo gestionale;
- anticipare lo studio dei problemi trovando autonomamente le soluzioni e segnalare agli organi politici le proposte di finanziamento cui l'ente ha possibilità di concorrere;
- rispondere in prima persona delle proprie scelte, nel caso di più soluzioni, e di verificare preventivamente con l'amministrazione quella che si è deciso attuare;
- operare in collaborazione e non in contrapposizione con gli operatori di altri servizi, in quanto tutta la macchina amministrativa deve tendere a servire al meglio i cittadini-utenti e gli

amministratori che li rappresentano;

- elevare il livello della qualità amministrativa gestionale e dei servizi resi al fine di soddisfare meglio l'esigenza della popolazione e garantire un ulteriore miglioramento della qualità della vita;
- monitorare i tempi di risposta alle istanze dei cittadini e dei vari enti da parte dei responsabili del procedimento individuati all'interno del settore, oltre che i termini temporali entro i quali verranno attuate ai sensi del D. Lgs. n.267/2000 le varie fasi della spesa;
- rispettare e fare rispettare la normativa contrattuale in vigore e le disposizioni contenute in circolari interne ed in particolare quelle riguardanti:
 - ☐ l'obbligo del rispetto dell'orario di lavoro in entrata ed in uscita;
 - ☐ l'obbligo di non allontanarsi dal posto di lavoro in assenza di preventiva autorizzazione e la registrazione dell'assenza all'orologio marcatempo;
 - ☐ l'obbligo di avere e di promuovere all'interno della propria area un comportamento di servizio verso i cittadini;

- evitare comportamenti non collaborativi ed ostruzionistici che possono ritardare o interrompere il regolare svolgimento di procedimenti amministrativi, tecnici e contabili in atto;
- adottare le determinazioni di propria competenza in conformità alle leggi, allo statuto e ai regolamenti in vigore, e nel rispetto delle dotazioni finanziarie attribuite, evitando qualsiasi situazione che possa pregiudicare l'equilibrio del bilancio;
- adottare per quanto riguarda l'affidamento di lavori o servizi e per gli acquisti, apposita determinazione, una per l'impegno, con relativa comunicazione al terzo interessato, e l'altra per la liquidazione da parte del competente ufficio del settore finanziario;
- non creare debiti fuori bilancio per ordinazioni non regolarizzate, per fatture, parcelle e note spese non impegnate o non liquidate nel corso dell'esercizio di competenza, tenendo presente che in casi del genere scatta la responsabilità diretta del responsabile;
- rispettare il codice di comportamento, le norme sull'anticorruzione ed in materia di trasparenza;
- operare una riduzione e razionalizzazione delle spese di ufficio (telefono, luce, fotocopiatrice, acquisti vari ecc..) oltre che delle spese di gestione degli impianti comunali assegnati al proprio servizio;
- controllare a campione ai sensi del D.P.R. n. 445/2000 le autocertificazioni e le dichiarazioni sostitutive con particolare riferimento a quelle presentate in occasione di incarichi vari, di lavoro e forniture, di contributi, di licenze, di autorizzazioni e concessioni;
- applicare e rendere operativa la legge sulla privacy verso la quale ogni operatore è responsabile indipendentemente da regolamenti o direttive ai fini della sicurezza nel trattamento dei dati e della sicurezza informatica;
- procedere ad affidamenti di lavori, servizi e forniture ai sensi di quanto previsto nel codice dei contratti, garantendo la qualità delle prestazioni ed il rispetto dei principi di economicità, efficacia, tempestività e correttezza; l'affidamento deve altresì rispettare i principi di libera concorrenza, parità di trattamento, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità, nonché quello di pubblicità con le modalità indicate nel codice dei contratti. Gli atti di gara (bandi, disciplinari, capitolati, lettere di invito, ecc.) dovranno essere redatti in tempo utile per impedire

proroghe o rinnovazioni di contratti scaduti; i competenti uffici dovranno porre in essere una tempestiva ed efficace attività di programmazione e pianificazione degli interventi.

In materia di affidamenti di servizi e forniture, si dovranno rispettare tutte le procedure contabili e amministrative dettate dal Codice dei contratti pubblici, dalle norme di contabilità e di tracciabilità dei

flussi finanziari, nonché dalle normativa inerente il ricorso a Consip, mercato elettronico e centrali di committenza.

Con il presente documento, si intendono anche reiterare alcune significative regole che devono caratterizzare l'attività manageriale dei Responsabili di Area:

1) Capacità organizzativa: è l'elemento più importante che deve essere posseduto da chi dirige. Consiste essenzialmente nell'orientare l'attività del personale assegnato in tempi brevissimi, in modo chiaro e senza esitazioni, distribuendo compiti e attività in modo finalizzato al buon andamento dei processi produttivi, organizzando i servizi senza soluzione di continuità, gestendo a tal fine le sostituzioni del personale, autorizzando le ferie previa ponderata programmazione ed elaborando strategie direzionali che mirino all'ottimale funzionamento dei servizi assegnati.

2) Coordinamento tra Aree: la capacità di relazionarsi e coordinarsi tra i responsabili apicali è la premessa imprescindibile per realizzare gli obiettivi. La macchina amministrativa non è divisa per comparti, ma per settori produttivi che mirano alla realizzazione di un disegno complessivo e unitario. Qualsiasi frammentazione rischia di inceppare il meccanismo e di ritardare il miglioramento produttivo.

3) Orientamento all'utenza: il motore dell'azione amministrativa deve essere il soddisfacimento dei bisogni dell'utente. Il Comune è un ente che eroga servizi, e il titolare del potere di gestione (dipendente incaricato delle funzioni dirigenziali) ha il compito di scegliere, nel ventaglio di soluzioni possibili, quelle che mirino al più elevato grado di soddisfazione del beneficiario finale. Pertanto, nei comportamenti che devono caratterizzare il Responsabile incaricato delle funzioni dirigenziali e tutto il personale assegnato, si devono privilegiare la gentilezza, la chiarezza delle informazioni, la predisposizione della modulistica necessaria e l'adozione di ogni iniziativa ritenuta necessaria a rendere ottimale il servizio reso alla cittadinanza.

4) Continuità della presenza in servizio: salvi i diritti contrattuali (ferie, permessi per la formazione etc.) il Responsabile di Area deve garantire continuità nella presenza in servizio, nonché disponibilità a prolungare l'orario di lavoro laddove si ravvisino esigenze di servizio. Inoltre, elemento indefettibile è garantire la propria sostituzione in caso di assenza. Pertanto, il responsabile di Area – prima di assentarsi – deve verificare la presenza in servizio del proprio sostituto e coordinarsi con lo stesso prima di usufruire di un periodo di ferie che devono essere preventivamente autorizzate.

5) Capacità di realizzazione degli obiettivi con contestuale svolgimento dell'attività ordinaria: gli obiettivi sono in parte di mantenimento, con miglioramento degli standards di qualità e in parte obiettivi di sviluppo.

6) Si raccomanda particolare attenzione dei Responsabili di Area circa l'obbligo di diramare le

opportune direttive, ed esercitare la vigilanza e il controllo sui compiti dei responsabili dei procedimenti amministrativi, affinché gli stessi assicurino il rigoroso rispetto della Legge n. 241/1990, e s.m. e i, recepito con la L.R. n. 10/1991 e s.m.i., con particolare attenzione alle novità ed agli adempimenti di cui alla legge regionale n. 5/2011.

7) Si richiama l'attenzione all'osservanza delle norme sull'integrità, la correttezza e la trasparenza amministrativa, alla luce della Legge 190/2012 "Norme anticorruzione", all'osservanza del "Codice Vigna" e all'applicazione del "Protocollo di legalità" con l'inserzione delle relative clausole nei bandi per l'affidamento di "lavori, servizi e forniture" e nei relativi contratti di affidamento. L'attività ordinaria non viene considerata obiettivo suscettibile di valutazione ai fini della corresponsione dell'indennità di risultato.

POSIZIONI DI STAFF

"STAFF DEL SINDACO"

Servizio - "Staff del Sindaco"

Ufficio n. 1: "Gabinetto del Sindaco" Ufficio
n. 2: "Comunicazione Istituzionale" Ufficio n.
3: "U.R.P."

"STAFF DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE"

Servizio - "Staff della Presidenza del Consiglio Comunale"

Ufficio n. 1: "Segreteria del Presidente"
Ufficio n. 2: "Organi Istituzionali"

"STAFF DEL SEGRETARIO GENERALE"

Servizio - "Staff del Segretario Generale"

Ufficio n. 1: "Trasparenza e Integrità P.A - Prevenzione della Corruzione"
Ufficio n. 2: "Controlli interni"
Ufficio n. 3: "Performance"

P.O. 1
Area Polizia Locale ed Affari Legali
Responsabile Com.te Gaetano Raia

Servizio n. 1 – “Polizia Locale”

Ufficio n.1: “Comando”
Ufficio n. 2: “TSO”
Ufficio n. 3: “Verbali e depenalizzazioni”

Servizio n. 2 – “Polizia Stradale”

Ufficio n. 1: “Infortunistica” Ufficio
n. 2: “Pronto intervento”
Ufficio n. 3: “Informazione e notifiche”
Ufficio n. 4: “Gestione Viabilità e segnaletica”

Servizio n. 3 – “Polizia Commerciale”

Ufficio n. 1: “Vigilanza commercio a posto fisso e aree pubbliche e pubblici servizi”
Ufficio n. 2: “Artigiani”
Ufficio n. 3: “Pubblica Sicurezza”

Servizio n. 4 – “Polizia Ambientale, Monitoraggio e Controllo Territorio Comunale”

Ufficio n.1: “Vigilanza urbanistica”
Ufficio n. 2: “Vigilanza ecologica”
Ufficio n. 3: “Monitoraggio e controllo territorio comunale”

Servizio n. 5 – “Affari legali, Contratti e Procedimenti disciplinari”

Ufficio n. 1: “Contenzioso giudiziale”
Ufficio n. 2: “Contenzioso extragiudiziale”
Ufficio n. 3: “Contratti pubblici”
Ufficio n. 4: “Procedimenti disciplinari”

P.O. 2
Area Finanziaria e Risorse Umane
Responsabile Dott.ssa Carmela Russello

Servizio n. 1 – “Ragioneria Generale”

Ufficio n.1: “Ragioneria generale”
Ufficio n.2: “Programmazione e gestione Bilancio”
Ufficio n.3: “Gestione entrate, mutui, finanziamenti”
Ufficio n.4: “Contabilità lavori pubblici e Cassa Regionale”
Ufficio n.5: “Riscossione Entrate”

Servizio n. 2 – “Controllo di Gestione e Partecipate”

Ufficio n.1: “Controllo di gestione, Controllo di regolarità contabile”

Ufficio n.2: “Gestione utenze comunali”

Ufficio n.3: “Partecipate”

Servizio n. 3 – “Risorse Umane, Trattamento Economico”

Ufficio n.1: “Gestione delle Risorse Umane”

Ufficio n. 2: “Trattamento economico” Ufficio

n. 3: “Rilevazione presenze e LSU”

Servizio n. 4 – “Economato”

Ufficio n.1: “Provveditorato e Inventario beni mobili”

Ufficio n. 2: “Economato”

Servizio n. 5 – “Trattamento Previdenziale e Prestiti”

Ufficio n.1: “Pensioni”

Ufficio n. 2: “Prestiti e Cessione quinto”

P.O. 3

Area Servizi Sociali e Pubblica Istruzione e Servizi Demografici

Responsabile Dott.ssa Gemma Faletra

Servizio n. 1 – “Servizi Sociali”

Ufficio n. 1: “Gestione Immigrati, Rifugiati, richiedenti asilo e minori immigrati”

Ufficio n. 2: “Servizi in rete con Enti Statali e Regionali”

Ufficio n. 3: “Interventi su Minori, Anziani e Disabili, Gestione rette ricoveri e Trasporto portatori di handicap”

Ufficio n. 4: “Alloggi popolari”

Ufficio n. 5: “Servizi alla persona”

Ufficio n. 6: “Asili nido, centri aggregazione per anziani e minori”

Ufficio n. 7: “Rilascio permessi diversamente abili”

Servizio n. 2 – “Pubblica Istruzione”

Ufficio n. 1: “Servizi scolastici diversi, Assistenza scolastica, Segreteria Universitaria”

Ufficio n. 2: “Trasporti Scolastici Urbani ed Extraurbani”

Ufficio n. 3: “Politiche giovanili”

Servizio n. 3 – “Servizi Demografici”

Ufficio n. 1: “Anagrafe” Ufficio

n. 2: “Carte d’identità” Ufficio n.

3: “Elettorale” Ufficio n. 4:

“Stato Civile” Ufficio n. 5:

“Autentiche”

P.O. 4 Area U.T.C.
Responsabile Ing. Alberto Avenia

Servizio n. 1 – “Edilizia Pubblica, Privata e SUE”

Ufficio n.1: “Ufficio SUE”

Ufficio n. 2: “Edilizia Pubblica e Privata, Autorizzazioni, Permessi di Costruire”

Servizio n. 2 – “Gestione Patrimonio Immobiliare”

Ufficio n.1: “Gestione Patrimonio Immobiliare, Acquisti, Alienazioni”

Ufficio n. 2: “Locazioni, Assicurazioni R.C., Beni Patrimoniali, Servizi Igienici pubblici”

Ufficio n. 3: “Statistica, Censimenti e Toponomastica”

Ufficio n. 4: “Catasto urbano, Sportello decentrato”

Servizio n. 3 – “Manutenzione”

Ufficio n.1: “Manutenzione delle strade e del Patrimonio Immobiliare”

Ufficio n. 2: “Servizio Idrico Integrato e Raccolta acque meteoriche”

Ufficio n. 3: “Arredo urbano e Verde Pubblico”

Ufficio n. 4: “Gestione Impianti Sportivi”

Servizio n. 4 – “Servizi cimiteriali, Protezione civile, Igiene ambientale”

Ufficio n. 1: “Assegnazione aree e loculi cimiteriali”

Ufficio n. 2: “Servizi Cimiteriali diversi, Illuminazione votiva”

Ufficio n. 3: “Progettazione e costruzione loculi”

Ufficio n. 4: “Sanità, Igiene e impatto ambientale RSU”

Ufficio n. 5: “Protezione civile, C.O.C”;

Servizio n. 5 – “Lavori Pubblici ed Espropriazione”

Ufficio n.1: “Gestione opere pubbliche”

Ufficio n. 2: “Espropriazioni”

Ufficio n. 3: “Sanità, Prevenzione e Randagismo”

P.O. 5
Area Tributi, Affari Generali e Cultura
Responsabile Dott.ssa Giuseppina Chianetta

Servizio n. 1 – “IMU, TASI e Servizio idrico”

Ufficio n.1: “IMU, ICI” Ufficio

n. 2: “Canoni Idrici”

Ufficio n. 3: “Imposta di pubblicità, Pubbliche affissioni, TOSAP”

Servizio n. 2 – “Contenzioso Tributario”

Ufficio n. 1: “Gestione Contenzioso Tributario”

Ufficio n. 2: “Arbitrato e Mediazione”

Servizio n. 3 – “Affari Generali”

Ufficio n. 1: “Segreteria comunale”

Ufficio n. 2: “Servizi generali, Ausiliari, Centralino, Uscierato, Pulizie”

Ufficio n. 3: “Messi notificatori e Albo Pretorio”

Ufficio n. 4: “Ufficio Protocollo”

Servizio n. 4 – “Servizi Turistici, Beni Culturali e Cultura”

Ufficio n. 1: “Promozione e Valorizzazione dei Beni Culturali, Monumentali, Artistici “

Ufficio n. 2: “Gestione Castello Chiaramonte”

Ufficio n. 3: “Promozione Turistica, Spettacoli e Manifestazioni”

Ufficio n. 4: “Biblioteca, Archivio Storico”

Servizio n. 5 – “TARI”

Ufficio n.1: “Tassa Rifiuti e Tasi (TARI e TARSU)”

P.O. 6

Area Progettazione urbanistica, Pianificazione e SITR

Responsabile Arch. Francesco Criscenzo

Servizio n. 1 – “Progettazione Tecnica, Piano Triennale delle OO.PP”.

Ufficio n. 1: “Piano Triennale delle opere pubbliche”

Ufficio n. 2: “Progettazione tecnica”

Ufficio n. 3: “Pianificazione urbanistica”

Ufficio n. 4: “Gestione Impianti di pubblica illuminazione”

Servizio n. 2 – “Redazione Piano Commerciale, PUT, Piani Particolareggiati”

Ufficio n. 1: “Ufficio redazione Piano Commerciale”

Ufficio n. 2: “Ufficio Redazione Piano Urbano Traffico”

Ufficio n. 3: “Ufficio redazione Piani particolareggiati e di recupero”

Ufficio n. 4: “Rettifica confini territoriali”

Ufficio n. 5: “Piano delle Farmacie”

Servizio n. 3 – “S.U.A.P.”

Ufficio n. 1: “S.U.A.P.”

Ufficio n. 2: “Commercio a posto fisso e pubblici esercizi Settore non alimentare”

Ufficio n. 3: “Commercio a posto fisso e pubblici esercizi Settore alimentare”

Ufficio n. 4: “Artigianato e Industria”

Servizio n. 4 – “Fiere e Mercati, Sviluppo Agricolo”

Ufficio n. 1: “Commercio su aree pubbliche; Fiere e Mercati”

Ufficio n. 2: “Sviluppo Agricolo e Vitivinicolo”;

Ufficio n. 3: “Valorizzazione dei prodotti tipici locali”

Servizio n. 5 – “Sviluppo Economico, Politiche Comunitarie e Urban Center”

Ufficio n. 1: “Programmazione innovativa e Pianificazione strategica”

Ufficio n. 2: “Ufficio Europa e Progettazione Comunitaria”

Servizio n. 5 – “SITR e Servizi Informatici”

Ufficio n.1: “SITR, Servizi e Sistemi Informatici”

Ufficio n. 2: “Gestione reti, Web, Gouvernance, Ced E- Procurement”

Ufficio n. 3: “D.P.O. – Privacy”

Ufficio n. 4: “Autoparco”

OBIETTIVI COMUNI A TUTTE LE AREE

OBIETTIVO N. 1

DESCRIZIONE: Con la deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 30/01/2020 è stato approvato il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e del Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2020/2022. L'obiettivo consiste nel completo adempimento degli obblighi previsti dal piano.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020 - 31 dicembre 2021 - 31 dicembre 2022.

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORE: redazione di una relazione ricognitiva del responsabile di Area dalla quale emerga il raggiungimento dell'obiettivo.

OBIETTIVO N. 2

DESCRIZIONE: Con la deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 30/01/2020 è stato approvato il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e del Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2020/2022. L'obiettivo consiste nel completo adempimento degli obblighi di pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente" assegnati a ciascun responsabile.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro 31 dicembre 2020 - 31 dicembre 2021 - 31 dicembre 2022.

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORE: report dal quale emerga il rapporto percentuale del rispetto degli obblighi previsti dalla legge per ciascuna Area e monitoraggio annuale effettuato dall'OIV.

OBIETTIVO N. 3

DESCRIZIONE: Obiettivo prioritario dell'Amministrazione è condurre il comune di Favara al risanamento finanziario, superando lo squilibrio. Per tale ragione si ritiene necessario effettuare la ricognizione della spese correnti di pertinenza dell'Area, distinguendo tra spese obbligatorie e non obbligatorie; eliminare tutte le spese non obbligatorie; individuare le soluzioni per ridurre e/o razionalizzare le spese che pur essendo obbligatorie *ex lege* e/o pur essendo finalizzate ad assicurare il regolare funzionamento degli uffici e dei servizi incidono eccessivamente sul bilancio; prevedere in termini percentuali e in termini assoluti rispetto all'anno precedente. Adottare ogni atto consequenziale al fine di realizzare le programmate riduzioni di spesa. Monitoraggio periodico delle spese.

TEMPI DI ATTUAZIONE: 31 dicembre 2020 - 31 dicembre 2021 - 31 dicembre 2022.

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI:

indicatore 1: redazione di una relazione ricognitiva del responsabile di Area dalla quale emerga il raggiungimento dell'obiettivo;

indicatore 2: realizzazione del risparmio di spesa non inferiore al 10% rispetto all'anno 2019.

OBIETTIVO N. 4

DESCRIZIONE: L'Amministrazione ritiene prioritaria l'attenzione della soddisfazione degli utenti finali. Per tale ragione, si ritiene necessario verificare il grado di gradimento degli stessi attraverso la somministrazione delle schede di *customer satisfaction*.

TEMPI DI ATTUAZIONE: 31 dicembre 2020 - 31 dicembre 2021 - 31 dicembre 2022

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI:

Relazione dalla quale si evinca il numero e tipologie di schede *customer satisfaction* somministrate per i vari servizi.

OBIETTIVO N. 5

DESCRIZIONE: Monitoraggio semestrale dell'attuazione delle misure. Verifica dello stato di attuazione delle misure di prevenzione per l'Area di propria competenza.

TEMPI DI ATTUAZIONE: 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Trasmissione report del 1° e 2° semestre al RPCT.

OBIETTIVI OPERATIVI PER AREA

P.O.1

AREA POLIZIA LOCALE ED AFFARI LEGALI

OBIETTIVO N. 1

DESCRIZIONE: Prevenzione e repressione degli illeciti relativi alla circolazione stradale. Potenziamento dei turni di controllo della viabilità cittadina con particolare riguardo alle aree di sosta a pagamento, delle aree sui cui insistono in passi carrabili e di quelle destinate ai portatori di handicap.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Redazione di una relazione del responsabile di Area, dalla quale emerga l'incremento delle attività di controllo in misura pari al 20% rispetto a quelle registrate nel 2019

| Incremento% attività di controllo | peso |
|-----------------------------------|------|
| 100% | 5 |
| ≥ 75% a <100% | 4 |
| ≥ 50% a <75% | 3 |
| ≥ 20% a <50% | 2 |
| <20% | 0 |

OBIETTIVO N. 2

DESCRIZIONE: Autorizzazione Passi Carrabili e Aree di sosta riservate ai soggetti portatori di handicap. Implementazione dell'attività istruttoria di tutti gli atti propedeutici al rilascio di nuove autorizzazioni di passi carrabili e di aree di sosta riservate ai portatori di handicap.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Redazione di una relazione del responsabile di Area, dalla quale emerga l'incremento complessivo delle nuove autorizzazioni in misura pari al 20% rispetto a quelle rilasciate nel 2019

| Incremento% nuove autorizzazioni | peso |
|----------------------------------|------|
| 100% | 5 |
| ≥ 75% a <100% | 4 |
| ≥ 50% a <75% | 3 |
| ≥ 20% a <50% | 2 |
| <20% | 0 |

OBIETTIVO N. 3

DESCRIZIONE: Vigilanza e controllo attività commerciali. Incremento delle operazioni di accertamento, controllo e contrasto riferite ad eventuali attività di commercio abusive e/o non conformi alle norme di settore.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: Vigilanza edilizia ed urbanistica. Redazione di una relazione del responsabile di Area, dalla quale emerga l'incremento delle attività di accertamento, controllo e contrasto in misura pari al 20% rispetto a quelle registrate nel 2019

| Incremento% accertamento e controllo | peso |
|---|-------------|
| 100% | 10 |
| ≥ 75% a <100% | 8 |
| ≥ 50% a <75% | 5 |
| ≥ 20% a <50% | 3 |
| <20% | 0 |

OBIETTIVO N. 4

DESCRIZIONE: Incremento dell'attività di controllo edilizio mirato alla verifica della conformità di nuovi cantieri edili ai relativi atti autorizzativi.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Report del responsabile di Area, da cui emerga l'incremento delle relazioni trasmesse all'U.T.C. in misura pari al 20% rispetto a quelle trasmesse nel corso nel 2019

| Incremento % delle relazioni inviate all'UTC | peso |
|---|-------------|
| 100% | 5 |
| ≥ 75% a <100% | 4 |
| ≥ 50% a <75% | 3 |
| ≥ 20% a <50% | 2 |
| <20% | 0 |

OBIETTIVO N. 5

DESCRIZIONE: Modifica Regolamento incarichi legali

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Predisposizione e trasmissione nel nuovo regolamento incarichi legali all'Amministrazione comunale

OBIETTIVO N. 6

DESCRIZIONE: Contenzioso. Predisposizione report attività contenzioso con annesso elenco dei relativi incarichi legali.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Relazione del responsabile di Area, da cui desumere le attività di contenzioso intraprese e gli atti propedeutici all'affidamento di incarichi legali.

OBIETTIVO N. 7

DESCRIZIONE: Procedure giudiziali per il recupero delle somme delle quote di compartecipazione nei confronti dell'A.S.P. di Agrigento per il costo del servizio di ricovero per i disabili psichici anno 2019;

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: conferimento incarico a seguito dell'attivazione delle procedure da parte dei Servizi Sociali. Percentuale pratiche attivate.

| % pratiche attivate | peso |
|----------------------------|-------------|
| 100% | 5 |
| ≥ 75% a <100% | 4 |
| ≥ 50% a <75% | 3 |
| ≥ 25% a <50% | 2 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N. 8

DESCRIZIONE: Procedure giudiziali per il recupero delle somme delle quote di compartecipazione nei confronti di utenti adulti, anziani, con disabilità fisica, psichica o sensoriale e sofferenti mentali ricoverati presso case di cura relativi anno 2019;

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: conferimento incarico a seguito dell'attivazione delle procedure da parte dei Servizi Sociali. Percentuale pratiche attivate.

| % pratiche attivate | peso |
|----------------------------|-------------|
| 100% | 5 |
| ≥ 75% a <100% | 4 |
| ≥ 50% a <75% | 3 |
| ≥ 25% a <50% | 2 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N. 9

DESCRIZIONE: Definizione procedure per l'individuazione in via sperimentale di nuova areamercatale del venerdì a seguito delle nuove disposizioni di distanziamento sociale causa Covid 19.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: predisposizione e trasmissione della proposta di spostamento dell'Area del mercato settimanale del venerdì all'Amministrazione comunale.

OBIETTIVO N. 10

DESCRIZIONE: Implementazione del servizio di acquisizione, conservazione e visualizzazione delle immagini di videosorveglianza a seguito della realizzazione delle isole di prossimità

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: Incremento del 30% delle sanzioni irrogate a seguito della visualizzazione delle immagini relative alle isole di prossimità.

P.O. 2

AREA FINANZIARIA E RISORSE UMANE

OBIETTIVO N.1

DESCRIZIONE: Razionalizzazione della spesa – spending review. Consolidamento del nuovomodello organizzativo che ha previsto l’istituzione di un ufficio che funge da centrale acquisti comunale cui è stato affidato l’approvvigionamento di beni e servizi utilizzando il sistema “Consip”(intendendosi sia le Convenzioni sia il MEPA) con riferimento alle categorie merceologiche in esso abilitate. Monitoraggio delle necessità dei singoli uffici attuando buone pratiche di acquisti di cancelleria e abbonamenti. Gestione del fondo economale per gli acquisti e le piccole spese d’ufficio. Utilizzo, nella gestione degli acquisti, delle Convenzioni Consip, del catalogo MEPA Noleggio dei fotocopiatori e delle macchine d’ufficio prediligendo le convenzioni Consip. Analisi e monitoraggio della spesa pubblica e individuazione delle misure di razionalizzazione e qualificazione dei processi erogativi;

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL’OBIETTIVO: 10

INDICATORI: percentuale acquisti con il sistema Consip e MEPA

| % acquisti con il sistema “Consip” e “MEPA” | peso |
|---|------|
| 100% | 10 |
| ≥ 75% a <100% | 8 |
| ≥ 50% a <75% | 5 |
| ≥ 25% a <50% | 3 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N.2

DESCRIZIONE: Predisposizione dei prospetti dell’inventario e dello stato patrimoniale al 1° gennaio 2016, riclassificati e rivalutati, nel rispetto dei principi di cui al D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., con l’indicazione delle differenze di rivalutazione rispetto al precedente ordinamento contabile.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 30 luglio 2020

PESO DELL’OBIETTIVO: 5

INDICATORI: predisposizione e trasmissione della proposta di Giunta Comunale all’Amministrazione Comunale

OBIETTIVO N.3

DESCRIZIONE: Avvio della gestione digitale degli atti amministrativi

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 maggio 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: Installazione della cartella SICIS nelle varie postazioni di lavoro e avvio degli atti amministrativi digitali

OBIETTIVO N.4

DESCRIZIONE: Istruttoria per la sospensione della quota capitale delle rate di mutuo in scadenza nell'anno 2020, come previsto dall'accordo sottoscritto da ABI, ANCI e UPI, relativamente al Mutuo contratto con l'Istituto per il Credito Sportivo.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 maggio 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Invio della richiesta di sospensione all'Istituto Mutuante

OBIETTIVO N.5

DESCRIZIONE: Adozione di un sistema informativo contabile distinto per la gestione delle partite attive/passive di competenza della gestione straordinaria.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 15 ottobre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: cancellazione dai capitoli di entrata/spesa di originaria iscrizione/registrazione e reiscrizione nei Servizi per conto terzi/partite di giro con creazione dei nuovi capitoli di entrata/spesa "Gestione liquidatoria"

OBIETTIVO N.6

DESCRIZIONE: Riduzione dei tempi di redazione dei Bilanci di previsione e dei Rendiconti di cui all'art. 264 comma 2 del D.lgs. 267/2000

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 ottobre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 20

INDICATORI: numero dei Bilanci redatti

| % di redazione dei Bilanci | peso |
|-----------------------------------|-------------|
| 100% | 20 |
| ≥ 75% a <100% | 15 |
| ≥ 50% a <75% | 10 |
| ≥ 25% a <50% | 5 |
| <25% | 0 |

P.O. 3

AREA SERVIZI SOCIALI E PUBBLICA ISTRUZIONE E SERVIZI DEMOGRAFICI

OBIETTIVO N. 1

DESCRIZIONE: Attivazione delle procedure per la gestione dell'Asilo nido "Nido dei piccoli" ubicato nei locali di via "F. Compagna" di proprietà comunale

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Predisposizione degli atti di gara e affidamento del servizio

OBIETTIVO N. 2

DESCRIZIONE: Attivazione delle procedure per il recupero delle somme delle quote di compartecipazione nei confronti dell'A.S.P. di Agrigento per il costo del servizio di ricovero per i disabili psichici anno 2019;

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: percentuale pratiche attivate

| % pratiche attivate | peso |
|----------------------------|-------------|
| 100% | 5 |
| ≥ 75% a <100% | 4 |
| ≥ 50% a <75% | 3 |
| ≥ 25% a <50% | 2 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N. 3

DESCRIZIONE: Attivazione delle procedure per il recupero delle somme delle quote di compartecipazione nei confronti di utenti adulti, anziani, con disabilità fisica, psichica o sensoriale e sofferenti mentali ricoverati presso case di cura relativi agli anno 2019;

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Percentuale pratiche attivate.

| % pratiche attivate | peso |
|----------------------------|-------------|
| 100% | 5 |
| ≥ 75% a <100% | 4 |
| ≥ 50% a <75% | 3 |
| ≥ 25% a <50% | 2 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N.4

DESCRIZIONE: Controllo delle istanze presentate dai beneficiari del buono spesa della Protezione Civile - primo e secondo avviso - e relativa trasmissione alla Guardia di Finanza e/o alla Procura della Repubblica.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: percentuale istanze controllate e trasmesse

| % istanze controllatee trasmesse | peso |
|---|-------------|
| 100% | 10 |
| ≥ 75% a <100% | 8 |
| ≥ 50% a <75% | 5 |
| ≥ 25% a <50% | 3 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N. 5

DESCRIZIONE: Predisposizione degli atti relativi alla realizzazione dei cantieri di servizio

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Redazione di una relazione ricognitiva del responsabile di Area dalla quale emerga il raggiungimento dell'obiettivo

OBIETTIVO N. 6

DESCRIZIONE: Puntuale attuazione delle misure derivanti dai piani di zona del distretto socio sanitario D1. Verifica attuazione progetti.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: percentuale dei progetti attivati

| % progetti attivati | peso |
|----------------------------|-------------|
| 100% | 10 |
| ≥ 75% a <100% | 8 |
| ≥ 50% a <75% | 5 |
| ≥ 25% a <50% | 3 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N. 7

DESCRIZIONE: Predisposizione degli atti per l'erogazione dei buoni spesa Regionali

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: Approvazione Avviso pubblico e modello di domanda

OBIETTIVO N. 8

DESCRIZIONE: Predisposizione degli atti per l'attivazione dei progetti PUC per i soggetti percettori di reddito di cittadinanza

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: percentuale progetti attivati

| % progetti attivati | peso |
|----------------------------|-------------|
| 100% | 10 |
| ≥ 75% a <100% | 8 |
| ≥ 50% a <75% | 5 |
| ≥ 25% a <50% | 3 |
| <25% | 0 |

P.O. 4
AREA U.T.C.

OBIETTIVO N. 1

DESCRIZIONE: Procedure legali per fitto immobili comunali a terzi e alienazione beni immobili comunali.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI:

Procedure legali fitto immobili: redazione di una relazione ricognitiva del responsabile di Area, dalla quale emerga il raggiungimento dell'obiettivo.

Alienazione beni immobili comunali: percentuale bandi pubblicati rispetto agli immobili da alienare.

| % bandi pubblicati | peso |
|---------------------------|-------------|
| 100% | 5 |
| ≥ 75% a <100% | 3 |
| ≥ 50% a <75% | 2 |
| <50% | 0 |

OBIETTIVO N. 2

DESCRIZIONE: Predisposizione regolamento interno incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.lgs. 50/2016

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: predisposizione e trasmissione del regolamento interno incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.lgs. 50/2016 all'Amministrazione comunale.

OBIETTIVO N. 3

DESCRIZIONE: Adeguamento e adattamento funzionale degli edifici scolastici alle misure Covid-19

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: redazione di una relazione ricognitiva del responsabile di Area, dalla quale emerga il raggiungimento dell'obiettivo.

OBIETTIVO N. 4

DESCRIZIONE: Partecipazione e ammissione al finanziamento per l'adeguamento antincendio plessi scolastici

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: redazione di una relazione ricognitiva del responsabile di Area, dalla quale emerga il raggiungimento dell'obiettivo.

OBIETTIVO N. 5

DESCRIZIONE: Interventi manutentivi edifici scolastici

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: redazione di una relazione ricognitiva del responsabile di Area, dalla quale emerga il raggiungimento dell'obiettivo.

OBIETTIVO N. 6

DESCRIZIONE: Partecipazione al bando "Sport e periferie"

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 30 ottobre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: predisposizione e trasmissione del progetto all'Amministrazione comunale.

OBIETTIVO N. 7

DESCRIZIONE: Partecipazione al bando "Sport Missione Comune 2020"

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 05 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: predisposizione e trasmissione del progetto all'Amministrazione comunale.

OBIETTIVO N. 8

DESCRIZIONE: Incremento del 50% su base annua rispetto al 2019 dei proventi derivanti dalla raccolta differenziata.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 6

INDICATORI: redazione di una relazione ricognitiva del responsabile di Area, dalla quale emerga il raggiungimento dell'obiettivo.

OBIETTIVO N. 9

DESCRIZIONE: Raggiungimento del picco del 60% su base mensile della raccolta differenziata.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: relazione ricognitiva del responsabile di Area, dalla quale emerga il raggiungimento dell'obiettivo desunto dai dati ufficiali dell'Assessorato Regionale dell'Energia e dei servizi di pubblica Utilità.

OBIETTIVO N. 10

DESCRIZIONE: Realizzazione delle isole di prossimità e relativa videosorveglianza

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 3

INDICATORI: redazione di una relazione ricognitiva del responsabile di Area, dalla quale emerga il raggiungimento dell'obiettivo.

OBIETTIVO N. 11

DESCRIZIONE: Redazione del Piano di interventi sul verde pubblico

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 3

INDICATORI: predisposizione e trasmissione del Piano di interventi sul verde pubblico all'Amministrazione comunale.

OBIETTIVO N. 12

DESCRIZIONE: PAESC – Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile e il Clima.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 3

INDICATORI: redazione di una relazione ricognitiva del responsabile di Area, dalla quale emerga il raggiungimento dell'obiettivo: predisposizione di tutti gli atti propedeutici per l'approvazione del PAESC.

P.O.5

AREA TRIBUTI, AFFARI GENERALI E CULTURA

OBIETTIVO N. 1

Emissione avvisi di accertamento per omessa denuncia e/o mancato pagamento IMU anni 2017 e 2018 per quei contribuenti che non hanno provveduto a denunciare gli immobili ai fini IMU o per quelli che pur avendo denunciato gli immobili non hanno provveduto a pagare anni 2017 e 2018.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: percentuale avvisi emessi per ciascuna annualità.

| % avvisi emessi | peso |
|------------------------|-------------|
| 100% | 10 |
| ≥ 75% a <100% | 8 |
| ≥ 50% a <75% | 5 |
| ≥ 25% a <50% | 3 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N. 2

DESCRIZIONE: Prosecuzione e conclusione del controllo dei contribuenti proprietari di unità immobiliari produttive (Cat. D) e controllo dei contribuenti proprietari di unità immobiliari di Cat. A/10 – C/1 – C/3 – C/4 anno 2016 e 2017

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: percentuale controllo effettuato

| % controllo effettuato | peso |
|-------------------------------|-------------|
| 100% | 5 |
| ≥ 75% a <100% | 4 |
| ≥ 50% a <75% | 3 |
| ≥ 25% a <50% | 2 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N. 3

DESCRIZIONE: Emissione avvisi di accertamento per infedele denuncia TARI anno 2016 e anno 2017 per quei contribuenti che hanno denunciato ai fini TARI una superficie inferiore a quella catastale per gli immobili posseduti o in godimento.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: percentuale avvisi emessi per ciascuna annualità.

| % avvisi emessi | peso |
|-----------------|------|
| 100% | 10 |
| ≥ 75% a <100% | 8 |
| ≥ 50% a <75% | 5 |
| ≥ 25% a <50% | 3 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N. 4

DESCRIZIONE: Emissione avvisi di accertamento per omessa denuncia TARI anno 2015 per quei contribuenti che non hanno provveduto a denunciare gli immobili di loro proprietà o a loro disposizione ai fini TARI 2015.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: percentuale avvisi emessi.

| % avvisi emessi | peso |
|-----------------|------|
| 100% | 10 |
| ≥ 75% a <100% | 8 |
| ≥ 50% a <75% | 5 |
| ≥ 25% a <50% | 3 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N. 5

DESCRIZIONE: Emissione avvisi di messa in mora TARI anni 2017 e 2018 per quei contribuenti che non hanno provveduto a pagare gli avvisi bonari di pagamento TARI.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: Emissione avvisi di messa in mora TARI anni 2017 e 2018: percentuale avvisi emessi per ciascuna annualità.

| % avvisi emessi | peso |
|------------------------|-------------|
| 100% | 10 |
| ≥ 75% a <100% | 8 |
| ≥ 50% a <75% | 5 |
| ≥ 25% a <50% | 3 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N. 6

DESCRIZIONE: Bonifica e adeguamento della banca dati delle utenze non domestiche in relazione alla classificazione con i codici ATECO ed emissione contestuale degli avvisi di omessa / infedele denuncia per le attività non censite tramite sovrapposizione con la banca dati della Camera di Commercio anni 2015-2016-2017-2018

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: percentuale avvisi emessi per ciascuna annualità.

| % avvisi emessi | peso |
|------------------------|-------------|
| 100% | 10 |
| ≥ 75% a <100% | 8 |
| ≥ 50% a <75% | 5 |
| ≥ 25% a <50% | 3 |
| <25% | 0 |

OBIETTIVO N. 7

DESCRIZIONE: Predisposizione degli atti per la nomina dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 30 novembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: pubblicazione bando

OBIETTIVO N.1

DESCRIZIONE: Predisposizione del Piano insegne pubblicitarie e cartellonistica.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO:5

INDICATORI: predisposizione e trasmissione del Piano insegne pubblicitarie e cartellonistica all'Amministrazione comunale.

OBIETTIVO N. 2

DESCRIZIONE: Definizione procedure per l'individuazione in via sperimentale di nuova area mercatale del venerdì a seguito delle nuove disposizioni di distanziamento sociale causa Covid 19.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: predisposizione e trasmissione della proposta di spostamento dell'Area del mercato settimanale del venerdì all'Amministrazione comunale.

OBIETTIVO N. 3

DESCRIZIONE: Lavori occorrenti per l'esecuzione del progetto "Ubarù tra scienza e civiltà" (Biblioteca Comunale Barone A. Mendola).

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO:10

INDICATORI: Aggiudicazione

OBIETTIVO N. 4

DESCRIZIONE: Lavori occorrenti per l'esecuzione del progetto "Parco di Giufà" sito in via Che Guevara.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: Aggiudicazione

OBIETTIVO N. 5

DESCRIZIONE: Lavori occorrenti per l'esecuzione del progetto "Villa Ambrosini: Palestra a cieloaperto per la salute del corpo e della mente".

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro 31 dicembre

2020PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: Aggiudicazione

OBIETTIVO N. 6

DESCRIZIONE: Lavori occorrenti per l'esecuzione del progetto "Casa per la legalità e il giardinodella memoria" del comune di Favara.

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro 31 dicembre

2020PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Aggiudicazione

OBIETTIVO N. 7

DESCRIZIONE: Lavori occorrenti per il servizio di gestione e manutenzione dell'impianto di pubblica illuminazione del Comune di Favara

TEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre

2020 PESO DELL'OBIETTIVO: 5

INDICATORI: Affidamento del servizio

OBIETTIVO N. 8

DESCRIZIONE: Project Financing efficientamento energetico impianto di pubblica

illuminazioneTEMPI DI ATTUAZIONE: entro il 31 dicembre 2020

PESO DELL'OBIETTIVO: 10

INDICATORI: Trasmissione della proposta di Giunta Comunale all'Amministrazione comunale

SeO – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

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

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali;

contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

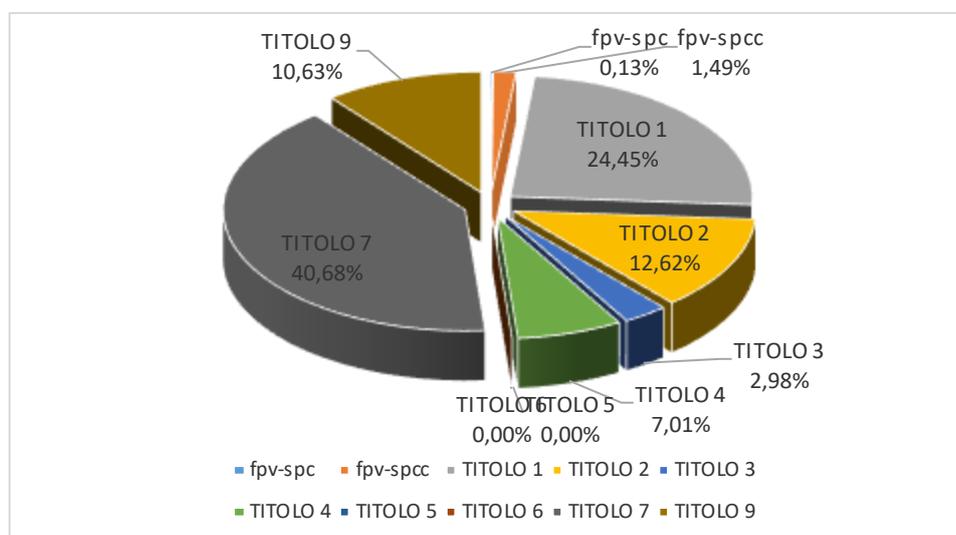
| Titolo | Descrizione | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato spese correnti | 357.907,80 | 0,00 | 122.988,36 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale | 3.565.454,17 | 0,00 | 112.200,00 | 0,00 |
| TITOLO 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 16.194.622,12 | 37.309.414,59 | 16.194.618,12 | 16.194.618,12 |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti | 7.904.017,31 | 9.968.072,64 | 7.502.935,74 | 7.502.935,74 |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie | 2.031.695,06 | 5.388.016,42 | 2.024.895,06 | 2.024.895,06 |
| TITOLO 4 | Entrate in conto capitale | 1.147.173,01 | 5.780.718,63 | 1.001.224,55 | 979.224,55 |
| TITOLO 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 6 | Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 7 | Anticipazione istituto tesoriere | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 5.708.690,62 | 31.082.507,64 | 4.399.962,14 | 4.399.962,14 |
| | Totale | 63.909.560,09 | 116.528.729,92 | 58.358.823,97 | 58.101.635,61 |

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

| Titolo | Descrizione | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|----------|---|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato spese correnti | 76.101,83 | 106.342,99 | 87.238,40 | 357.907,80 | 122.988,36 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale | 20.000,00 | 365.732,32 | 990.676,65 | 3.565.454,17 | 112.200,00 | 0,00 |
| TITOLO 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 17.815.478,05 | 16.423.025,35 | 16.228.726,73 | 16.194.622,12 | 16.194.618,12 | 16.194.618,12 |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti | 7.635.891,74 | 9.050.734,43 | 8.377.977,77 | 7.904.017,31 | 7.502.935,74 | 7.502.935,74 |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie | 1.861.295,42 | 1.617.633,27 | 1.974.844,72 | 2.031.695,06 | 2.024.895,06 | 2.024.895,06 |
| TITOLO 4 | Entrate in conto capitale | 2.281.917,57 | 5.011.754,69 | 4.655.396,70 | 1.147.173,01 | 1.001.224,55 | 979.224,55 |
| TITOLO 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 6 | Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 7 | Anticipazione istituto tesoriere | 11.449.439,84 | 14.191.443,77 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 7.519.527,66 | 3.335.885,45 | 7.055.747,43 | 5.708.690,62 | 4.399.962,14 | 4.399.962,14 |
| | Totale | 48.659.652,11 | 50.102.552,27 | 66.370.608,40 | 63.909.560,09 | 58.358.823,97 | 58.101.635,61 |

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

ENTRATE 2020



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

| Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati | 13.994.080,96 | 12.590.657,28 | 12.396.358,66 | 12.362.254,05 | 12.362.250,05 | 12.362.250,05 |
| Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 3.821.397,09 | 3.832.368,07 | 3.832.368,07 | 3.832.368,07 | 3.832.368,07 | 3.832.368,07 |
| Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 17.815.478,05 | 16.423.025,35 | 16.228.726,73 | 16.194.622,12 | 16.194.618,12 | 16.194.618,12 |

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

| Trasferimenti correnti | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 7.635.891,74 | 9.002.479,58 | 8.189.694,97 | 7.903.517,31 | 7.502.435,74 | 7.502.435,74 |
| Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 48.044,85 | 187.782,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 210,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 7.635.891,74 | 9.050.734,43 | 8.377.977,77 | 7.904.017,31 | 7.502.935,74 | 7.502.935,74 |

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

| Entrate extratributarie | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 1.338.825,72 | 1.270.344,20 | 1.315.677,05 | 1.466.233,23 | 1.464.733,23 | 1.464.733,23 |
| Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli | 21.143,25 | 31.013,31 | 64.140,26 | 49.136,16 | 49.136,16 | 49.136,16 |
| Tipologia 300 - Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 501.326,45 | 316.275,76 | 595.027,41 | 516.325,67 | 511.025,67 | 511.025,67 |
| Totale | 1.861.295,42 | 1.617.633,27 | 1.974.844,72 | 2.031.695,06 | 2.024.895,06 | 2.024.895,06 |

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

| Entrate in conto capitale | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Tributi in conto capitale | 305.190,70 | 233.219,74 | 228.633,61 | 228.633,61 | 228.633,61 | 228.633,61 |
| Tipologia 200 - Contributi agli investimenti | 354.221,77 | 2.713.674,04 | 3.368.151,40 | 21.505,40 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale | 1.137.976,71 | 1.723.482,98 | 712.496,03 | 554.918,34 | 457.475,28 | 457.475,28 |
| Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 48.468,58 | 50.767,54 | 50.000,00 | 59.000,00 | 59.000,00 | 50.000,00 |
| Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale | 436.059,81 | 290.610,39 | 296.115,66 | 283.115,66 | 256.115,66 | 243.115,66 |
| Totale | 2.281.917,57 | 5.011.754,69 | 4.655.396,70 | 1.147.173,01 | 1.001.224,55 | 979.224,55 |

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

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

| Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 11.449.439,84 | 14.191.443,77 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| Totale | 11.449.439,84 | 14.191.443,77 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |

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

| Entrate per conto terzi e partite di giro | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Entrate per partite di giro | 7.200.297,79 | 3.142.731,64 | 3.495.000,00 | 3.495.000,00 | 3.495.000,00 | 3.495.000,00 |
| Tipologia 200 - Entrate per conto terzi | 319.229,87 | 193.153,81 | 3.560.747,43 | 2.213.690,62 | 904.962,14 | 904.962,14 |
| Totale | 7.519.527,66 | 3.335.885,45 | 7.055.747,43 | 5.708.690,62 | 4.399.962,14 | 4.399.962,14 |

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

| Titolo | Descrizione | Stanziamiento 2020 | Cassa 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| TITOLO 1 | Spese correnti | 26.238.358,51 | 34.394.118,45 | 25.655.700,48 | 25.350.723,37 |
| TITOLO 2 | Spese in conto capitale | 4.713.827,18 | 5.606.015,62 | 987.713,72 | 887.199,83 |
| TITOLO 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 4 | Rimborso Prestiti | 248.683,78 | 248.683,78 | 315.447,63 | 315.447,63 |
| TITOLO 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 27.000.000,00 | 36.799.956,71 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| TITOLO 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 5.708.690,62 | 27.440.085,42 | 4.399.962,14 | 4.399.962,14 |
| Totale | | 63.909.560,09 | 104.488.859,98 | 58.358.823,97 | 57.953.332,97 |

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

| Titolo | Descrizione | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---------------|---|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| TITOLO 1 | Spese correnti | 22.897.492,19 | 24.693.687,48 | 26.533.350,64 | 26.238.358,51 | 25.655.700,48 | 25.350.723,37 |
| TITOLO 2 | Spese in conto capitale | 1.497.739,21 | 3.473.525,54 | 5.490.823,35 | 4.713.827,18 | 987.713,72 | 887.199,83 |
| TITOLO 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 4 | Rimborso Prestiti | 362.837,22 | 281.137,49 | 290.686,98 | 248.683,78 | 315.447,63 | 315.447,63 |
| TITOLO 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 11.449.439,84 | 14.191.443,77 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| TITOLO 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 7.519.527,66 | 3.335.885,45 | 7.055.747,43 | 5.708.690,62 | 4.399.962,14 | 4.399.962,14 |
| Totale | | 43.727.036,12 | 45.975.679,73 | 66.370.608,40 | 63.909.560,09 | 58.358.823,97 | 57.953.332,97 |

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2017 e 2018. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2022 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Organi istituzionali | 267.958,01 | 295.387,84 | 282.315,39 | 275.119,40 | 282.820,00 | 282.720,00 |
| 02 Segreteria generale | 5.022.159,83 | 5.200.502,63 | 5.276.573,08 | 5.227.881,11 | 5.227.881,11 | 5.196.836,31 |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione | 563.228,14 | 733.748,96 | 642.076,81 | 606.538,41 | 584.133,49 | 575.469,54 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie | 465.317,32 | 539.901,45 | 492.193,94 | 454.447,38 | 447.924,00 | 446.560,00 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 139.293,51 | 105.622,76 | 74.326,90 | 74.354,22 | 74.354,22 | 74.354,22 |
| 06 Ufficio tecnico | 565.298,59 | 573.478,33 | 530.992,33 | 455.922,00 | 455.922,00 | 455.922,00 |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile | 364.769,75 | 411.863,43 | 428.385,91 | 433.031,06 | 421.014,04 | 309.198,04 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 44.090,80 | 50.588,00 | 43.758,96 | 50.386,00 | 43.758,96 | 43.758,96 |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Risorse umane | 285.864,79 | 284.512,75 | 356.521,90 | 325.734,78 | 355.734,78 | 355.734,78 |
| 11 Altri servizi generali | 49.749,39 | 26.584,19 | 258.855,57 | 334.008,25 | 231.988,36 | 80.000,00 |
| Totale | 7.767.730,13 | 8.222.190,34 | 8.386.000,79 | 8.237.422,61 | 8.125.530,96 | 7.820.553,85 |

Programma 1: Organi istituzionali

- Supporta l'azione degli organi politici dell'Ente, Sindaco, Giunta, Presidente del Consiglio Comunale, Consiglio Comunale e Commissioni Consiliari e provvede a tutti gli adempimenti connessi alle attività degli stessi organi (depositi firme, atti di delega, organizzazione attività di rappresentanza, cerimonie, tavoli di concertazione, riunioni varie, inviti, convocazioni, stesura verbali informali e predisponendo ordini del giorno);
- Assistenza ed adempimenti necessari ad assicurare l'esercizio, da parte del Consiglio Comunale, delle Commissioni consiliari, della Giunta e del Sindaco, delle funzioni loro attribuite (predisposizione degli ordini del giorno del Consiglio, trasmissione ai Consiglieri, al Sindaco e agli Assessori, predisposizione dei verbali ufficiali del Consiglio e della Giunta e collazione definitiva con le proposte, tenuta delle presenze dei Consiglieri Comunali ecc.)
- Gestione status amministratori. Liquidazione gettoni di presenza e rimborsi amministratori e datori di lavoro.
- Tenuta e aggiornamento dell'anagrafe amministratori. Comunicazioni aggiornamenti all'Assessorato Regionale competente, alla Prefettura e alla Questura.
- Staff e ufficio di segreteria del Presidente del Consiglio

- Raccolta e coordinamento interrogazioni e interpellanze da parte di soggetti esterni o interni all'Ente
- Gestione ed adempimenti derivanti dal Regolamento sul funzionamento del Consiglio Comunale.
- Gestione di iniziative di particolare rilevanza ed interesse per il Consiglio comunale, patrocinio, manifestazioni o convegni dell'Ufficio di Presidenza.
- Organizzazione di manifestazioni, riunioni, incontri, promossi dai gruppi consiliari e connessi all'espletamento del mandato di consigliere comunale.
- Assistenza ai gruppi consiliari ed ai consiglieri comunali.

Risorse strumentali da utilizzare:

le dotazioni strumentali sono quelle di cui agli elenchi dell'inventario.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui al presente programma risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

Motivazione delle scelte:

- Adempimenti di legge e mantenimento/miglioramento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi garantiti agli organi istituzionali.
- Offrire alla cittadinanza servizi qualitativamente migliori in termini di rapporto costi-benefici attraverso la trasformazione della modalità di gestione dei diversi servizi.
- Nel corso dell'esercizio si procederà, infine, al monitoraggio dei servizi già affidati, al fine di garantire un costante miglioramento degli standard quali-quantitativi dei servizi offerti alla cittadinanza, oltre che al loro consolidamento.
- Tale necessità viene confermata anche dalla normativa vigente che impone agli enti un costante contenimento della propria spesa, sia di sviluppo che di mantenimento. La gestione dei servizi tramite nuove forme consente la crescita dei servizi medesimi e anche a seconda della forma di gestione, la possibile realizzazione di investimenti.

Finalità da conseguire:

a) Per quanto di competenza dare piena attuazione al Piano per la trasparenza e l'integrità per realizzare un'amministrazione sempre più aperta e al servizio del cittadino; proseguire le attività collegate al Piano di prevenzione della corruzione e del sistema dei controlli successivi nell'ottica di migliorare la qualità dei procedimenti;

Programma: 2 Segreteria Generale

- Provvede alla verifica della regolarità del procedimento di proposta degli atti deliberativi, di adozione ed esecutività degli stessi;
- Supporta il Segretario Generale nello svolgimento delle funzioni proprie (adempimenti concernenti l'anticorruzione e la trasparenza, assistenza sedute consiliari e giunte municipali, verbalizzazioni, stesura atti deliberativi, determinazioni, provvedimenti vari);
- Predisporre le determinazioni, proposte deliberative e determinazioni sindacali di competenza;
- Cura la gestione delle procedure pubbliche di gara e predisposizione di contratti e convenzioni nell'area di propria competenza;
- Cura lo studio, l'analisi, l'istruttoria di pratiche varie e di problematiche non rientranti nelle materie degli altri uffici;
- Cura la gestione del contenzioso dell'area;
- Cura la tenuta e l'archiviazione degli atti deliberativi, delle determinazioni delle Aree, delle determinazioni e Ordinanze del Sindaco e dei relativi registri;
- Cura il deposito degli atti;
- Provvede alla tenuta dello Statuto e dei Regolamenti Comunali;
- Provvede alla pubblicazione all'Albo Pretorio sia cartaceo che on line (in collaborazione con il servizio CED) ed al servizio di notifica;
- Coordina l'attività degli uscieri;
- Cura la tenuta del protocollo generale;
- Cura la gestione Albo Pretorio.
- Messi.
- Organizzazione e gestione del servizio di centralino.

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

La gestione è di competenza dell'area tecnica. Il patrimonio è quello individuato nel piano di valorizzazione ed alienazione degli immobili.

Programma: 6 Ufficio Tecnico

- coordinamento della legislazione statale e regionale in materia di OO.PP. e finanziamenti relativi per le esigenze locali;
- studi, accertamenti, interventi geologici sul territorio, in modo particolare per il sottosuolo in relazione alle esigenze della comunità, non esclusi interventi di emergenza;

- relazioni interessanti i lavori pubblici. Capitolati. Ordinanze e contravvenzioni. Destinazione immobili a sede di uffici comunali.
 - provvedimenti di nomina di progettisti e di direttori di lavori esterni nonché di collaudatori;
 - provvedimenti di approvazione dei progetti e degli atti di collaudo;
 - svincolo delle cauzioni;
 - progettazione, in quanto non delegata a professionisti esterni, di edifici, di opere edilizie e di impianti comunali a carattere particolare, di impianti sportivi, ricreativi e loro attrezzature, turistici, sanitari, assistenziali, ecc.;
 - progettazioni di trasformazioni, ampliamenti, sopraelevazioni, demolizioni degli immobili suddetti;
 - collaborazione, durante la fase esecutiva, alla progettazione di opere affidate a professionisti esterni;
 - istruttoria e trattazione pratiche relative all'assegnazione di contributi regionali;
 - manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili;
 - direzione lavori, assistenza e contabilità per tutti gli immobili la cui esecuzione non sia stata affidata a professionisti esterni;
 - procedure per gli appalti di opere pubbliche;
 - istruzione ed evasione delle segnalazioni di Enti e di privati relativi a carenze e inconvenienti vari in materia di opere pubbliche;
 - istruzione e predisposizione dei provvedimenti di concessioni edilizie relative alle opere pubbliche da eseguirsi direttamente dall'amministrazione e dai privati; 138
-
- progettazione, esecuzione e controllo relativi ad ogni tipo di intervento;
 - controllo interno per la verifica della regolarità economica, progettuale, esecutiva e programmatoria.
 - controllo esterno per la verifica della regolarità nei riguardi dei piani, dei programmi pluriennali di attuazione, dei regolamenti comunali, dell'attività svolta dai privati e dagli altri enti pubblici;
 - provvedimenti inerenti l'acquedotto, fognatura, gasdotto, traffico e tutti i servizi pubblici di natura tecnica;
 - progettazione e direzione lavori attinente interventi di manutenzione straordinaria per i parchi e giardini pubblici nonché nuove realizzazioni.

Tecnico-manutentivo

- manutenzione ordinaria e straordinaria di tutti gli immobili comunali, compreso le strade ed i marciapiedi;
- gestione e manutenzione degli impianti per gli uffici ed edifici comunali;
- assistenza e sorveglianza del personale operaio;
- gestione lavori in economia;
- atti e provvedimenti amministrativi relativi al servizio manutenzione;
- provvede al rilascio delle autorizzazioni su strade comunali all'interno dei centri abitati per posa condotte, attraversamenti ecc.;
- provvede ad effettuare sopralluoghi e rilascia lo svincolo delle cauzioni prestate da cittadini o enti per lavori eseguiti su proprietà comunale;

- redazione dei progetti, direzione dei lavori e contabilità, riguardanti la realizzazione di nuove opere inerenti il servizio;
- provvede alla progettazione delle manutenzioni straordinarie;
- provvede alla manutenzione ordinaria degli impianti sportivi comunali mediante appalto di servizio o mediante gestione diretta a seconda delle indicazioni dell'amministrazione;
- verifica lo stato manutentivo mediante sopralluoghi ed ispezioni;
- coordina le azioni per la manutenzione ordinaria mediante l'intervento della squadra tecnica o di imprese di fiducia;
- cura i rapporti con gli utenti per le questioni di dettaglio e per le segnalazioni ricevute;
- provvede alla manutenzione straordinaria degli impianti sportivi;
- provvede all'acquisto di quanto necessario per i dipendenti della squadra tecnica, in collaborazione con il relativo Responsabile;
- richiesta preventivi;
- verifica dei materiali offerti
- autorizzazione di spesa e liquidazione.
- cura l'acquisto dei nuovi automezzi;
- predispone le pratiche per i collaudi periodici e revisioni;
- pratiche per la manutenzione ordinaria e straordinaria;
- cura la progettazione e tutti gli aspetti gestionali ed organizzativi attinenti la realizzazione di opere mediante cantieri di lavoro per disoccupati.

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile

Ufficio Elettorale

Cura del servizio elettorali annualmente con le scadenze di legge

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

- Gestisce le applicazioni del Sistema Informatico comunale, effettuando gli aggiornamenti periodici e collaborando con le ditte produttrici che effettuano la manutenzione del software, nella risoluzione a distanza di eventuali problemi anche installando ulteriori postazioni, laddove ciò sia previsto dai contratti di manutenzione ed assistenza;
- Gestisce le procedure inerenti gli acquisti di componenti informatici;
- Gestisce le procedure relative ai contratti di manutenzione hardware;
- Gestisce la riservatezza e la sicurezza dei dati archiviati in modo centralizzato;
- Supportare gli utenti (personale interno) nell'utilizzo di strumenti informatici;
- Gestisce il sito WEB e l'accesso a INTERNET;
- Gestisce il Sistema di telefonia fissa e mobile dell'Ente;
- Supporta l'ufficio addetto alle pubblicazioni degli atti dovuti nell'albo pretorio on line e nelle sezioni obbligatorie dell'"Amministrazione trasparente";

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

Programma: 10 Risorse Umane

- Gestione amministrativa, tenuta e aggiornamento di tutta la documentazione riguardante lo stato giuridico di coloro che intrattengono contratto di lavoro, a qualsiasi titolo, con il Comune
- Predisposizione dei provvedimenti relativi allo Status giuridico del personale
- Raccolta, tenuta gestione oraria del personale (controllo presenze, visite fiscali, concessione aspettative, scioperi, ore straordinarie, festività,) adempimenti legge 68/99
- Tenuta fascicoli del personale, raccolta e classificazione - Annotazione dei documenti riguardanti il personale (provvedimenti formali interni, sanzioni disciplinari ed encomi, ordinanze, lettere, certificati, domande ecc.).
- Cura delle procedure concorsuali e dei relativi adempimenti, ivi compresa l'assistenza alle operazioni della Commissione giudicatrice
- Gestione della dotazione organica: aggiornamenti periodici, esame dei posti vacanti o in eccedenza e/o soprannumero, definizione dei profili professionali, gestione della mobilità. Programma triennale del fabbisogno del personale. Articolazione orario di lavoro.
- Supporto contenzioso del lavoro
- Assistenza tecnica e segreteria nei rapporti con le organizzazioni sindacali e nelle riunioni di contrattazione decentrata. Tenuta dei CCNL, dei contratti decentrati, accordi, protocolli.

Programma: 11 Altri servizi generali

UFFICIO DI GABINETTO -URP- COMUNICAZIONI ESTERNE

Descrizione del programma:

- Cura la comunicazione istituzionale esterna, la redazione di comunicati riguardanti sia l'attività dell'amministrazione e del suo vertice istituzionale sia quella di informazione, promozione, lancio dei servizi;
- Cura l'Organizzazione di conferenze, incontri ed eventi stampa;

CONTRATTI E GARE

Svolge le seguenti attività:

Procede ad una metodica e scrupolosa disamina della documentazione contenuta nei fascicoli che vengono trasmessi dai vari Responsabili di P.O. inerenti gli appalti pubblici affidati per la stipulazione del relativo contratto.

Tale attività – effettuata a supporto del Segretario generale - è volta a verificare che gli atti propedeutici alla stipulazione contrattuale siano conformi alla normativa vigente in materia e corretti. Detto ufficio, pertanto, procede a segnalare le eventuali criticità riscontrate nella disamina dei fascicoli.

Successivamente – in relazione agli atti di gara, al codice dei contratti e alle norme giuridiche di pertinenza – l'ufficio procede a richiedere all'aggiudicatario la documentazione necessaria alla stipulazione del contratto, dopodiché - verificata la correttezza e completezza della stessa - procede alla redazione del contratto in forma pubblica amministrativa che – già dal 2013 – viene approntato in modalità elettronica.

L'ufficio contratti assiste il Segretario Generale in fase di stipula, cura l'apposizione al contratto in modalità elettronica delle firme digitali, previa verifica della loro validità e appartenenza alle parti. Procedo all'applicazione della marca temporale, al fine di associare data e ora certe e legalmente valide al contratto firmato digitalmente, consentendo quindi di associare una validazione temporale opponibile a terzi.

Procede, altresì, alla repertoriatura dell'atto sul registro dei contratti pubblici, di cui cura anche la vidimazione quadrimestrale presso l'Agenzia delle Entrate.

Cura la creazione del plico informatico – mediante apposito software freeware (Unimod Client) – contenente i dati necessari del contratto stipulato, occorrente per la registrazione on line del contratto medesimo, registrazione *on line che viene effettuata sul portale Sister dal medesimo ufficio.*

UFFICIO CONTENZIOSO

- Contenzioso giudiziario e incarichi legali
- Supporto agli uffici su transazioni
- Illeciti amministrativi e ordinanze- ingiunzione
- Recupero dei crediti vantati dall'Ente

Finalità da conseguire:

- Difesa legale dell'Ente;
- Cura delle procedure per il risarcimento danni e recupero crediti;
- Monitoraggio, verifica ed esame del contenzioso;
- Monitoraggio e ricognizione dei debiti fuori bilancio derivanti da sentenze;
- Ordinanze ingiunzione di pagamento a seguito del mancato pagamento di sanzioni amministrative di competenza dell'Ente;

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Polizia locale e amministrativa | 850.048,98 | 776.463,97 | 714.101,90 | 615.973,40 | 616.053,00 | 616.053,00 |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 850.048,98 | 776.463,97 | 714.101,90 | 615.973,40 | 616.053,00 | 616.053,00 |

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

- Attività di prevenzione, controllo e repressione in materia di polizia locale, urbana, rurale, nonché le vigenti funzioni demandate da leggi e regolamenti.

144

- Polizia urbana, rurale, stradale, edilizia, sanitaria, mortuaria, veterinaria, amministrativa e relative attività di vigilanza
- Fermi e sequestri, amministrativi e penali, conseguenti a violazioni del C.d.S. e norme complementari
- Comminazione sanzioni amministrative codice della strada
- Controllo e vigilanza del territorio
- Rilevazione e gestione incidenti stradali o incidenti di varia natura
- Collaborazioni con altre autorità di P.S. e Giudiziarie
- Piano del traffico stradale
- Piano dei parcheggi e gestione
- Vigilanza sull'attività urbanistico - edilizia, anche con l'assistenza del Settore Urbanistica Edilizia, ove necessaria perché attinente ad attività già concessa o autorizzata, ovvero ove richiesta per la complessità della fattispecie.
- Vigilanza sulla normativa a tutela dei vincoli paesaggistici e storico - artistici
- Presenza alle sedute del Consiglio comunale
- Rilascio autorizzazioni per gare sportive, per giochi pirotecnici, per riprese fotografiche, per spettacoli viaggianti;
- Assistenza Commissione pubblici spettacoli
- Adempimenti ai fini dell'Albo delle imprese artigiane.
- Polizia annonaria e commerciale e relativa vigilanza
- Accertamenti anagrafici, sulle attività commerciali, produttive e professionali o comunque richiesti da altri servizi del Comune
- Attività venatorie: autorizzazioni, tesserini e adempimenti correlati.
- Pareri sulle occupazioni temporanee e permanenti di spazi ed aree pubbliche e la trasmissione al Servizio Entrate per la parte di competenza (gestione successiva della tassa).

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamen- to 2019 | Stanziamen- to 2020 | Stanziamen- to 2021 | Stanziamen- to 2022 |
|--|--------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 01 Istruzione prescolastica | 0,00 | 48.044,85 | 74.958,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione | 424.844,39 | 622.567,55 | 628.284,67 | 374.387,20 | 385.284,67 | 385.284,67 |
| 07 Diritto allo studio | 227.793,50 | 545.231,66 | 288.266,63 | 283.234,63 | 283.234,63 | 283.234,63 |
| Totale | 652.637,89 | 1.215.844,06 | 991.510,10 | 657.621,83 | 668.519,30 | 668.519,30 |

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

- Il servizio è preposto alla programmazione, organizzazione e gestione di quanto segue:

Gestione della mensa Scolastica per gli alunni della Scuola Materna che effettuano l'orario prolungato;

- Fornitura Buoni libro e fornitura dei libri di testo agli Studenti della Scuola Dell'obbligo e superiori;
- Assegnazione Borse di Studio;
- Servizio di trasporto con Scuolabus Comunale per gli alunni di Scuola elementare e Media;
- Convenzione con la ditta trasporti per il rilascio di abbonamenti gratuiti agli studenti frequentanti Istituti Scolastici nei paesi limitrofi e rimborso spese viaggi a studenti pendolari che frequentano Istituti Scolastici nei paesi limitrofi;
- Fornitura di materiale di pulizia e di segreteria e quant'altro necessario al funzionamento dell'attività scolastica e dei servizi di competenza;
- Gestione delle utenze del metano/gasolio e le spese dei servizi di competenze;
- Predisposizione, per le materie di competenza, proposte di regolamenti e loro revisione;
- Collaborazione con gli uffici periferici dell'Azienda U.S.L. per la gestione dei servizi scolastici, nel rispetto della salute dei minori (definizione menù, adeguamento servizi di cucina, educazione alimentare delle scuole, controllo qualità dei pasti erogati agli alunni etc..);
- Gestione delle richieste di finanziamento regionali e statali.

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

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 112.996,18 | 117.482,95 | 107.753,13 | 132.600,00 | 122.600,00 | 122.600,00 |
| Totale | 112.996,18 | 117.482,95 | 107.753,13 | 132.600,00 | 122.600,00 | 122.600,00 |

Riguardano l'espletamento delle seguenti attività:

- *Gestione della biblioteca Comunale (compilazione del Registro cronologico d'entrate, del catalogo, a schede, topografico e per autore gestione del servizio di consultazione in sede e prestito a domicilio consulenza all'utente con particolare riguardo agli utenti della scuola dell'obbligo).*
- *Gestione del Castello comunale*
- *Cura la Gestione amministrativa (l'intero procedimento) delle pratiche relative a studenti universitari che effettuano stage o tirocini presso le proprie strutture;*
- *Elabora i regolamenti dei servizi di competenza;*
- *Cura i rapporti con le agenzie culturali e scolastiche presenti nel territorio comunale, regionale e nazionale elaborando eventuali accordi ed intese;*
- *Programma e gestisce offerte culturali a favore delle scuole, sia per gli alunni che per i docenti.*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma riguarda la valorizzazione dei beni di interesse storico e la programmazione di attività diverse nel settore culturale attraverso la gestione, pubblicizzazione e valorizzazione delle risorse storiche e ambientali con particolare riguardo al Castello al fine dell'inserimento del complesso architettonico nell'ambito di itinerari turistici di particolare rilevanza.

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sport e tempo libero | 236.304,99 | 249.052,81 | 223.125,72 | 223.604,73 | 223.604,73 | 223.604,73 |
| 02 Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 236.304,99 | 249.052,81 | 223.125,72 | 223.604,73 | 223.604,73 | 223.604,73 |

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamen- to 2019 | Stanziamen- to 2020 | Stanziamen- to 2021 | Stanziamen- to 2022 |
|--|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamen- to 2019 | Stanziamen- to 2020 | Stanziamen- to 2021 | Stanziamen- to 2022 |
|---|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 01 Urbanistica e assetto del territorio | 393.419,98 | 375.568,44 | 392.854,60 | 436.620,00 | 436.620,00 | 436.620,00 |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 393.419,98 | 375.568,44 | 392.854,60 | 436.620,00 | 436.620,00 | 436.620,00 |

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

- funzioni tecniche di supporto pianificatorio esercitate permanentemente o per obiettivi, tenendo conto della normativa statale e regionale in materia di pianificazione del territorio, degli interventi finanziari previsti e delle esigenze locali;
- provvedimenti per l'adozione e per il conseguimento dell'approvazione del Piano Regolatore Generale, del Regolamento edilizio comunale, delle varianti al Piano Regolatore generale e dei Piani Particolareggiati di Esecuzione;
- accordi per la esecuzione del P.R.G. e dei piani particolareggiati;
- responsabilità in ordine alla programmazione urbanistica;
- esame, dal punto di vista urbanistico, degli atti privati di richieste di licenze di costruzione;
- assistenza alla Commissione urbanistica;
- coordinamento con interventi sovracomunali.

- piani pluriennali e di recupero, del traffico, dei parcheggi, dei distributori di carburanti ed ogni altro piano che possa interessare il territorio;
- predisposizione di tutti gli atti formali e dei provvedimenti relativi alla materia di competenza, compreso quelli per richieste di deroghe agli strumenti urbanistici, specie se avviate per accelerare attività produttive;
- esame dei progetti di qualsiasi opera edilizia sia nei riguardi del Piano Regolatore che per la rispondenza alle prescrizioni tecniche ed economiche relative all'esecuzione del Piano Regolatore.
- Predisposizione dei documenti tecnici per l'esecuzione del Piano Regolatore o di qualsiasi iniziativa da realizzare con la procedura delle opere di pubblica utilità;
- controlli per il rispetto delle norme per la disciplina delle opere di conglomerato cementizio armato, normale e precompresso ed a struttura metallica;
- Istruttoria domande di condono edilizio;

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

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

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 2.245,00 | 2.245,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Rifiuti | 6.516.236,83 | 6.945.771,62 | 7.169.214,14 | 7.169.214,14 | 7.169.214,14 | 7.169.214,14 |
| 04 Servizio Idrico integrato | 199.518,49 | 221.853,74 | 191.114,83 | 191.510,00 | 191.510,00 | 191.510,00 |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 6.715.755,32 | 7.167.625,36 | 7.362.573,97 | 7.362.969,14 | 7.360.724,14 | 7.360.724,14 |

L'ufficio lavori pubblici cura gli adempimenti previsti dalle vigenti disposizioni in materia di ambiente finalizzate alla eliminazione dell'amianto;

- cura gli adempimenti previsti dalle vigenti disposizioni in materia di ambiente in collaborazione con gli altri servizi comunali impegnati in attività ambientali e con l'ATO;
- cura la conservazione dei formulari smaltimento rifiuti, raccolta degli indumenti usati e altro trasmessi dall'ATO;
- controlla e verifica dei registri dei rifiuti cimiteriali propriamente detti;

- effettua i sopralluoghi e predispone lo smaltimento degli eventuali rifiuti abbandonati su segnalazione sia di privati cittadini che dei vigili urbani;
- cura i rapporti con gli utenti, effettua sopralluoghi e pareri per posizionamento contenitori con l'affidatario del servizio;
- cura l'affidamento del servizio, redazione di delibere, determinazioni e liquidazioni come previsto dagli atti di convenzione con l'ATO;
- predispone campagne informative e di sensibilizzazione all'utenza;
- partecipazione e collaborazione con i docenti per le iniziative nelle scuole;
- cura le procedure per la disinfestazione / derattizzazione di aree pubbliche;
- pianificazione ambientale (zonizzazione acustica, piano delle antenne).
- cura l'attività amministrativa relativa al sotterramento e/o smaltimento di carcasse di animali morti;
- cura i rapporti con l'ATO idrico e la Girgenti Acque S.p.A.
- L'ufficio lavori pubblici cura gli adempimenti previsti dalle vigenti disposizioni in materia di ambiente finalizzate alla eliminazione dell'amianto;
- Riduzione rischi da radiazioni (Come da Piano Prefettizio);
- Bonifica siti inquinati

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Trasporto pubblico locale | 99.386,73 | 97.674,29 | 100.120,46 | 100.120,46 | 100.120,46 | 100.120,46 |
| 03 Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 1.366.538,73 | 1.682.204,88 | 1.250.765,48 | 1.042.372,98 | 1.017.000,00 | 1.017.000,00 |
| Totale | 1.465.925,46 | 1.779.879,17 | 1.350.885,94 | 1.142.493,44 | 1.117.120,46 | 1.117.120,46 |

SERVIZIO VIABILITA'

- a. attuazione ed aggiornamento della pianificazione in materia di viabilità e traffico veicolare;
- b. predisposizione di tutti gli elaborati e degli atti attinenti alla progettazione e alla esecuzione delle opere di viabilità;
- c. progettazione ed esecuzione di interventi di arredo urbano;
- d. progettazione e costruzione di nuove strade e marciapiedi;
- e. ripristino della sede stradale in conseguenza di manomissioni effettuate per lavori di vario genere;
- f. istruzione ed evasione delle richieste di asfaltatura di marciapiedi in vie private;

- g. provvede alla manutenzione straordinaria delle strade comunali esclusi quelle per i quali apposite convenzioni non ne affidino l'onere al gestore;
- h. provvede alla manutenzione ordinaria delle strade comunali relativamente ai lavori che possono essere eseguiti direttamente dalla squadra tecnica;
- i. verifica lo stato manutentivo mediante sopralluoghi ed ispezioni;
- j. coordina le azioni per la manutenzione ordinaria mediante l'intervento di imprese di fiducia;
- k. cura i rapporti con gli utenti per le questioni di dettaglio e per le segnalazioni ricevute;

SERVIZIO illuminazione pubblica

- a. *cura gli aspetti tecnici del servizio Pubblica Illuminazione ed i rapporti con la ditta gestore del servizio di manutenzione;*
- b. *provvede ad aggiornare in mappa la realizzazione delle nuove linee;*
- c. *segnala alla ditta incaricata interventi di manutenzione ordinaria e ne segue la corretta esecuzione;*
- d. *cura l'iter procedurale riguardante le delibere, determinazioni e le liquidazioni;*
- e. *provvede alla manutenzione ordinaria degli impianti di pubblica illuminazione mediante appalto di servizio o mediante gestione diretta a seconda delle indicazioni dell'amministrazione;*
- f. *verifica lo stato manutentivo mediante sopralluoghi ed ispezioni;*
- g. *cura i rapporti con gli enti gestori di sotto-servizi per la gestione ottimale degli interventi;*
- h. *cura i rapporti con gli utenti per le questioni di dettaglio e per le segnalazioni ricevute;*
- i. *predispone tutta la documentazione tecnica riguardante l'appalto per il servizio di pubblica illuminazione;*
- j. *cura l'affidamento dell'appalto del servizio ed il conseguente iter procedimentale riguardante le delibere, determinazioni e liquidazioni dell'appalto;*
- k. *cura i rapporti con l'impresa affidataria del servizio dando disposizioni in merito;*
- l. *verifica lo stato di esecuzione dell'appalto e ragguaglia in merito allo stesso;*
- m. *provvede alla manutenzione straordinaria degli impianti di pubblica illuminazione;*
- n. *redazione dei progetti, Direzione dei lavori e contabilità, riguardanti la realizzazione di nuove opere inerenti il servizio;*
- o. *provvede alla progettazione delle manutenzioni straordinarie.*

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sistema di protezione civile | 95.963,66 | 100.828,97 | 99.797,00 | 75.131,82 | 75.131,82 | 75.131,82 |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 95.963,66 | 100.828,97 | 99.797,00 | 75.131,82 | 75.131,82 | 75.131,82 |

SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE

- provvede alla predisposizione e all'aggiornamento del piano di protezione civile, del piano per il rischio interfaccia incendi, idro-geologico, vulcanico e sismico;
- provvede alle convenzioni per il servizio di prevenzione e avvistamento incendi boschivi;
- effettua sopralluoghi quale membro della sottocommissione comunale per locali di pubblico spettacolo;
- organizzazione del volontariato di protezione civile;
- vigilanza e predisposizione di servizi incendi in caso di eventi calamitosi e/o eventi di particolare rilevanza e manifestazioni

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 1.585.999,93 | 1.586.000,00 | 617.094,00 | 597.945,69 | 504.270,00 | 504.270,00 |
| 02 Interventi per la disabilità | 1.866.939,72 | 2.124.373,53 | 2.139.918,10 | 2.139.918,10 | 2.128.573,99 | 2.128.573,99 |
| 03 Interventi per gli anziani | 322.745,01 | 240.000,00 | 274.124,92 | 251.778,00 | 251.778,00 | 251.778,00 |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 0,00 | 216.815,11 | 1.713,50 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Interventi per le famiglie | 368.704,09 | 348.798,84 | 349.657,62 | 662.721,54 | 349.482,16 | 349.482,16 |
| 06 Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale | 34.509,54 | 53.127,67 | 80.957,15 | 97.455,32 | 44.050,00 | 44.050,00 |
| Totale | 4.178.898,29 | 4.352.300,04 | 3.678.566,90 | 3.751.532,15 | 3.278.154,15 | 3.278.154,15 |

servizi curano quanto segue:

- Programmare, progettare e realizzare servizi sociali a rete;
- Erogare servizi, prestazioni economiche e attività assistenziali già di competenza delle Province;

c) Erogare servizi e prestazioni ai cittadini in condizioni di povertà o con reddito limitato o con incapacità totale o parziale di provvedere a se stessi e alle proprie famiglie, o sottoposti a provvedimenti dell'autorità giudiziaria che rendono necessari interventi assistenziali.

- Svolgere attività di segretariato sociale;
- Elaborare e realizzare la progettazione sociale dell'Ente;
- Intervenire nella programmazione dell'Ente;
- Predisporre, coordinare e realizzare gli interventi sociali rivolti all'intera cittadinanza nell'osservanza del Regolamento dell'Ente;
- Elaborare e realizzare progetti specifici di ricerca-intervento in relazione ai bisogni, alle problematiche e al disagio delle varie fasce di popolazione;
- Mettere in atto ogni intervento utile all'assolvimento dell'obbligo scolastico e formativo nei confronti degli inadempienti, attraverso l'organizzazione e la realizzazione di specifiche attività individualizzate;
- Ricevere le segnalazioni da parte di cittadini, scuole e servizi territoriali su situazioni di rischio ed intervenire di conseguenza, con interventi individualizzati;
- Elaborare relazioni ed inviare segnalazioni di minori ad alto rischio al Tribunale dei Minori; 155
- Elaborare relazioni ed inviare segnalazioni di situazioni ad alto rischio al Giudice Tutelare e collabora con lo stesso per la tutela delle situazioni;
- Effettuare per conto del Tribunale e della Procura Minorili indagini su casi di minori con situazioni di disagio conclamato;
- Programmare, curare e gestire gli interventi ai minori in affidamento al servizio sociale ed in generale, in collaborazione con il Tribunale dei Minori:
- Curare l'inserimento di minori, anziani e disabili in strutture residenziali;
- Gestire gli affidi di minori in nuclei familiari di sostegno, direttamente o con interventi coordinati con il T.M. (L.184/1983 e s.m.i.);
- Gestire il servizio di assistenza domiciliare rivolta ai soggetti in difficoltà, anziani, e svantaggiati;
- Programmare, coordinare e gestire le attività ricreative e di integrazione sociale degli anziani;
- Erogare prestazioni socio-assistenziali di base di competenza del comune rivolte a famiglie, minori, anziani, portatori di handicap;
- Elaborare progetti sociali e socio-educativi- a corredo di richieste di finanziamenti regionali e ministeriali;
- Elaborare e gestire le convenzioni, i protocolli di intesa e gli accordi di programma per i servizi di competenza;
- Gestire le utenze dei servizi;
- Programmare, attivare e curare ogni adempimento relativo ai progetti innovativi annuali, previsti dal piano sociale regionale e dal Piano sociale di Zona di cui alla L. 328/2000) nella qualità di Ente socio;
- del Distretto Socio-Sanitario (elaborazione e presentazione progetti alla Regione, richieste contributi, capitolati ed affidamenti, attivazione, monitoraggi, relazioni finali e consuntivi economici finalizzati alla liquidazione dei contributi reg.li);
- Erogare il Buono Socio-sanitario in applicazione della L.R. 10/2003 alle famiglie residenti nel territorio del Distretto che accolgono anziani agli anziani di età non inferiore a 69 anni in

condizioni di non autosufficienza debitamente certificata o disabili gravi (art. 3 comma 1° L. 104/1992) ;

- Curare e gestire l'istruttoria per l'erogazione dell'assegno di maternità e per l'assegno ai nuclei familiari con 3 o più figli (Art. 66 e art. 65 della L. 448/1998);
- Curare e gestire i contributi relativi alla Legge 431/1998 – art. 11- (fondo nazionale per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione);
- Espletare tutte le pratiche amministrative relative alle funzioni socio-assistenziali proprie del Comune, quelle delegate dallo stato e dalla Regione;
- Collaborare con la Guardia di Finanza predisponendo la documentazione necessaria al controllo delle autocertificazioni presentate dai cittadini residenti al momento della richiesta di benefici economici (D.Lgs 130/2000).

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

Programma 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

- gestisce il servizio cimiteriale ed in particolare predispone gli atti regolamentari, riceve le istanze di concessione, predispone le relative graduatorie, e gli atti di concessione;
- controllo materiale sulla conformità alle autorizzazioni ed alle concessioni edilizie dei monumenti funebri, delle lapidi ed altri segni funebri nonché sulla loro traslazione e/o rimozione con trasporto a rifiuto del materiale di risulta;
- manutenzione delle cinte muraria e delle strutture edilizie interne al cimitero destinate ad uso pubblico;
- manutenzione delle aree interne e di quelle interne di pertinenza del cimitero;
- aggiornamento del piano cimiteriale;
- Rapporti con il gestore degli impianti di illuminazione votiva.

Obiettivi Operativi: Sono indicati nel Piano Provvisorio della Performance 2020/2022

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2020 | Rendiconto 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 79.362,32 | 80.877,03 | 80.993,62 | 109.265,33 | 81.000,00 | 81.000,00 |
| Totale | 79.362,32 | 80.877,03 | 80.993,62 | 109.265,33 | 81.000,00 | 81.000,00 |

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

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

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

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

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

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

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

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

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

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

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

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

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

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

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

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamen- to 2019 | Stanziamen- to 2020 | Stanziamen- to 2021 | Stanziamen- to 2022 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 01 Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 94.254,07 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 0,00 | 0,00 | 2.752.395,35 | 3.075.119,53 | 3.236.481,62 | 3.236.481,62 |
| 03 Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 88.401,42 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 2.886.649,42 | 3.243.520,95 | 3.316.481,62 | 3.316.481,62 |

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamen- to 2019 | Stanziamen- to 2020 | Stanziamen- to 2021 | Stanziamen- to 2022 |
|---|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 241.565,97 | 193.470,44 | 183.920,95 | 174.603,11 | 159.160,30 | 159.160,30 |

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

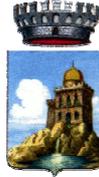
| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamen- to 2019 | Stanziamen- to 2020 | Stanziamen- to 2021 | Stanziamen- to 2022 |
|--|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 11.556.322,86 | 14.253.547,67 | 27.074.616,60 | 27.075.000,00 | 27.075.000,00 | 27.075.000,00 |

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

| Programmi | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Stanziamiento 2019 | Stanziamiento 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 |
|---|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro | 7.519.527,66 | 3.335.885,45 | 7.055.747,43 | 5.708.690,62 | 4.399.962,14 | 4.399.962,14 |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 7.519.527,66 | 3.335.885,45 | 7.055.747,43 | 5.708.690,62 | 4.399.962,14 | 4.399.962,14 |



COMUNE DI FAVARA
(Libero Consorzio di Agrigento)

COLLEGIO DEI REVISORI

Parere dell'organo di revisione sulla proposta di
BILANCIO DI PREVISIONE 2020 – 2022
e documenti allegati

L'ORGANO DI REVISIONE

Giuseppe Bilello

Andreana Minuti

Carlo Felice Sgro

L'ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 53 del 28/09/2022

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

Premesso che l'organo di revisione ha:

- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2020-2022, unitamente agli allegati di legge;
- visto il Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali» (TUEL);
- visto il Decreto legislativo del 23 giugno 2011 n.118 e la versione aggiornata dei principi contabili generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET- Armonizzazione contabile enti territoriali;

presenta

l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per gli esercizi 2020-2022, del Comune di Favara che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Favara, lì 28.09.2022

L'ORGANO DI REVISIONE

Dott. Giuseppe Bilello

Dott.ssa Andreana Minuti

Dott. Carlo Felice Sgro

Sommario

| | |
|--|----|
| PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI | 4 |
| NOTIZIE GENERALI SULL'ENTE | 5 |
| DOMANDE PRELIMINARI | 5 |
| VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI | 6 |
| GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2019 | 6 |
| BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 | 7 |
| Riepilogo generale entrate e spese per titoli | 8 |
| Fondo pluriennale vincolato (FPV)..... | 9 |
| Previsioni di cassa | 11 |
| Verifica equilibrio corrente anni 2020-2022 | 13 |
| Entrate e spese di carattere non ripetitivo | 15 |
| La nota integrativa | 15 |
| VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI | 16 |
| Verifica della coerenza interna | 16 |
| VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2020-2022 | 17 |
| A) ENTRATE | 17 |
| Entrate da fiscalità locale | 17 |
| Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria..... | 19 |
| Entrate da titoli abitativi (proventi da permessi da costruire) e relative sanzioni..... | 19 |
| Sanzioni amministrative da codice della strada | 20 |
| Proventi dei beni dell'ente | 20 |
| Proventi dei servizi pubblici | 20 |
| B) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI | 21 |
| Spese di personale | 22 |
| Spese per incarichi di collaborazione autonoma..... | 22 |
| Spese per acquisto beni e servizi..... | 22 |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)..... | 23 |
| Fondo di riserva di competenza | 24 |
| Fondi per spese potenziali..... | 24 |
| Fondo di riserva di cassa | 24 |
| Fondo di garanzia dei debiti commerciali..... | 24 |
| ORGANISMI PARTECIPATI | 25 |
| SPESE IN CONTO CAPITALE | 26 |
| INDEBITAMENTO..... | 27 |
| OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI | 28 |
| CONCLUSIONI..... | 30 |

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

I sottoscritti Giuseppe Bilello, Andreana Minuti, Carlo Sgro, revisori nominati con delibera dell'organo consiliare n. 36 del 28/09/2021;

Premesso

- che l'ente deve redigere il bilancio di previsione rispettando il titolo II del D. Lgs. 267/2000 (di seguito anche TUEL), i principi contabili generali e applicati alla contabilità finanziaria, lo schema di bilancio di cui all' allegato 9 al D. Lgs.118/2011.
- che è stato ricevuto, per PEC, in data 01/09/2022 lo schema del bilancio di previsione per gli esercizi 2020-2022, approvato dalla giunta comunale in data 30/08/2022 con delibera n. 77, completo degli allegati disposti dalla legge e necessari per il controllo, e successivamente con pec del 13/09/2022 l'ente ha trasmesso modifica ed integrazione n.80 del 12/09/2022.

Viste le seguenti deliberazioni che costituiscono atti complementari e propedeutici al bilancio di previsione 2020/2022:

- Deliberazione di Giunta Comunale n.31 del 06/04/2020 "Programma triennale del fabbisogno del personale 2020/2022 – Approvazione annuale delle assunzioni - Approvazione nuova dotazione organica dell'Ente";
 - Deliberazione di Giunta Comunale n.52 del 12/05/2020 "Adozione programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2020-2022";
 - Deliberazione di Consiglio Comunale n.56 del 28/10/2020 "Fissazione aliquote IMU anno 2020"
 - Deliberazione di Giunta Comunale n.94 del 15/10/2020 "Corpo Polizia Municipale nell'anno 2020. Destinazione dei proventi ai sensi dell'art.208 del D.Lgs 30 aprile 1992 n.285 e dell'art.393 del DPR n.495 del 16/12/1992";
 - Deliberazione di Consiglio Comunale n.74 del 29/10/2020 "Adozione dello schema del programma Triennale delle OO.PP. 2020/2021 ed elenco annuale dei lavori 2020";
 - Deliberazione di Consiglio Comunale n.24 del 15/06/2021 "Proposta di approvazione Piano Economico Finanziario Servizio Raccolta Rifiuti Solidi Urbani anno 2020- validato dall'Ente territorialmente competente";
 - Deliberazione di Giunta Comunale n.71 del 23/08/2022 "Approvazione piano triennale 2020-2022 per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione di alcune spese di funzionamento art.2 commi 594 e seg. Legge 244/2007 e art.16 D.L. 98/2011";
- viste le disposizioni di Legge che regolano la finanza locale, in particolare il TUEL;
 - visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
 - visto lo Statuto ed il regolamento di contabilità;
 - visti i regolamenti relativi ai tributi comunali;

Visto il parere espresso dal responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'art.153, comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000, in merito alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi, iscritte nel bilancio di previsione 2020-2022;

L'organo di revisione ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 239, comma 1, lettera b) del D.Lgs. n. 267/2000.

Nell'esercizio finanziario 2016 è stato dichiarato il dissesto finanziario con deliberazione di Consiglio Comunale n.79 del 23/11/2016. Con decreto del Presidente della Repubblica del 03/02/2017 è stato nominato l'organo straordinario di liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso del Comune di Favara, nonché per l'adozione di tutti i

provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'Ente. L'organo straordinario di liquidazione si è regolarmente insediato in data 16 febbraio 2017, giusta delibera n. 1 in pari data.

NOTIZIE GENERALI SULL'ENTE

Il Comune di Favara registra una popolazione al 01.01.2019, di n. 31.725 abitanti.

DOMANDE PRELIMINARI

L'Ente, con deliberazione del Consiglio Comunale n.48 del 29/06/2022, ha approvato il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2019 ai sensi dell'art.151 del D.Lgs n.118/2011.

Essendo in esercizio provvisorio, l'Ente **non ha** trasmesso al Tesoriere l'elenco dei residui presunti alla data del 1° gennaio 2020 e gli stanziamenti di competenza 2020 del bilancio di previsione pluriennale 2019-2021 aggiornati alle variazioni deliberate nel corso dell'esercizio 2019, indicanti – per ciascuna missione, programma e titolo - gli impegni già assunti e l'importo del fondo pluriennale vincolato.

L'organo di revisione ha verificato che le previsioni di bilancio - in ossequio ai principi di veridicità ed attendibilità - sono suffragate da analisi e/o studi dei responsabili dei servizi competenti, nel rispetto dell'art. 162, co. 5, TUEL e del postulato n. 5 di cui all'allegato 1 del D.Lgs. n. 118/2011.

L'Ente **ha gestito** in esercizio provvisorio.

L'Ente **non ha rispettato** i termini di legge per l'adozione del bilancio di previsione 2020-2022.

L'Ente **non ha rispettato** i termini di legge per l'adozione degli strumenti di programmazione (previsti dall'all. 4/1 del d.lgs. n. 118/2011).

Al bilancio di previsione **sono stati allegati** tutti i documenti di cui all'art. 11, co. 3, del d.lgs. n. 118/2011; al punto 9.3 del principio contabile applicato 4/1, lett. g) e lett. h); all'art. 172 TUEL e al DM 9 dicembre 2015, allegato 1, con particolare riferimento al Documento Unico di Programmazione (DUP).

L'Ente **ha adottato** il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" di cui all'art. 18-bis, d.lgs. 23 giugno 2011 n. 118, secondo gli schemi di cui al DM 22 dicembre 2015, allegato 1, con riferimento al bilancio di previsione.

In riferimento allo sblocco della leva fiscale, l'Ente **non ha deliberato** modifiche alle aliquote dei tributi propri e/o di addizionali.

L'Ente nel 2020 **non ha richiesto** anticipazioni di liquidità a breve termine per l'accelerazione del pagamento dei debiti commerciali ai sensi dell'art. 1, commi da 849 a 857, della l. n. 145/2018 (legge di bilancio 2019).

L'Ente **non si è avvalso** della possibilità di rinegoziare i mutui della Cassa Depositi e Prestiti trasferiti al Ministero dell'Economia e delle finanze in attuazione dell'art. 5, commi 1 e 3 del d.l n. 269/2003, convertito con modificazioni dalla l. n. 326/2003, prevista dall'art. 1, comma 961 della legge di bilancio 2019, le cui modalità operative sono state definite dal D.M. 30/08/2019.

VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI

GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2019

L'organo consiliare ha approvato con delibera n. 48 del 29/06/2022 la proposta di rendiconto per l'esercizio 2019.

Da tale rendiconto, come indicato nella relazione dell'organo di revisione formulata con verbale n.45 in data 18/05/2022 si evidenzia che:

- sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;
- non risultano debiti fuori bilancio o passività probabili da finanziare;
- è stato rispettato l'obiettivo del pareggio di bilancio;
- sono state rispettate le disposizioni sul contenimento delle spese di personale;
- non sono richiesti finanziamenti straordinari agli organismi partecipati;
- è stato conseguito un risultato di amministrazione disponibile (lett. E) positivo;
- gli accantonamenti risultano congrui.

La gestione dell'anno 2019 si è chiusa con un risultato di amministrazione al 31/12/2019 così distinto ai sensi dell'art.187 del TUEL (in caso di disavanzo):

| | 31/12/2019 |
|------------------------------------|----------------------|
| Risultato di amministrazione (+/-) | 12.317.043,37 |
| di cui: | |
| a) Fondi vincolati | 288.278,51 |
| b) Fondi accantonati | -18.439.894,29 |
| c) Fondi destinati ad investimento | |
| d) Fondi liberi | |
| DISAVANZO DA RIPIANARE | -6.411.129,43 |

La quota di disavanzo di amministrazione di € 819.328,06 determinata secondo lo schema seguente potrà essere ripianata in 3 annualità, secondo quanto previsto dall'art.188 del D.Lgs 267/2000.

| | |
|----------------------------------|----------------|
| Disavanzo complessivo | € 6.411.129,43 |
| Disavanzo ripianabile in 15 anni | € 5.591.180,37 |
| Differenza = | € 819.328,06 |

Il disavanzo d'amministrazione 2019 di importo corrispondente al disavanzo individuato in sede di rendiconto, come da tabella sopra riportata, è stato iscritto e ripianato in un'unica annualità 2020 (bilancio di previsione 2020/2022).

Il disavanzo di € 5.591.180,37 ripianabile in 15 anni (art.39 quater) in quindici annualità costanti pari a € 372.786,76 a decorrere dall'approvazione del bilancio di esercizio 2021/2023 come disciplinato dal D.L. 30/12/2019 n.162 e successivamente modificato dalla legge di conversione del 28/02/2020 n.8 che ha inserito l'art.39 quater.

Con delibera consiliare n.57 del 28/07/2022, relativa al ripiano del disavanzo di amministrazione l'organo di revisione ha espresso parere in data 12/07/2022 con verbale n.49.

Il Collegio non ha ricevuto comunicazioni in merito a debiti fuori bilancio da riconoscere e finanziare.

La situazione di cassa dell' Ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi presenta i seguenti risultati:

| | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------------------|------------|--------------|--------------|
| Disponibilità: | 118.295,68 | 520.114,33 | 512.361,79 |
| di cui cassa vincolata | 362.131,39 | 270.159,20 | 270.159,20 |
| anticipazioni non estinte al 31/12 | 734.591,16 | 1.224.788,34 | 1.312.875,65 |

Nei residui passivi 2019 al titolo V è indicata la mancata estinzione dell'anticipazione di tesoreria pari a € 1.312.875,65.

L'ente **si** è dotato di scritture contabili atte a determinare in ogni momento l'entità della giacenza della cassa vincolata per rendere possibile la conciliazione con la cassa vincolata del tesoriere.

L'impostazione del bilancio di previsione 2020-2022 è tale **da garantire** il rispetto degli equilibri nei termini previsti dall'art. 162 del TUEL.

L'impostazione del bilancio di previsione 2020-2022 è tale **da garantire** il rispetto del saldo di competenza d'esercizio non negativo ai sensi art. 1, comma 821, legge n. 145/2018 con riferimento ai prospetti degli equilibri modificati dal DM 1 agosto 2019.

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

Il bilancio di previsione proposto rispetta il pareggio finanziario complessivo di competenza e gli equilibri di parte corrente e in conto capitale, ai sensi dell'articolo 162 del Tuel.

Le previsioni di competenza per gli anni 2020, 2021 e 2022 confrontate con le previsioni definitive per l'anno 2019 sono così formulate:

Riepilogo generale entrate e spese per titoli

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | | PREVISIONI DEFINITIVE 2019 | PREVISIONI DELL'ANNO 2022 | | |
|---------------------|--|--|---|---|---|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI DELL'ANNO 2021 | PREVISIONI DELL'ANNO 2022 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽¹⁾ | | previsioni di competenza | 87.238,40 | 357.907,80 | 122.988,36 | 21.205,13 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽¹⁾ | | previsioni di competenza | 990.676,65 | 3.565.454,17 | 112.200,00 | - |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsioni di competenza | - | - | - | - |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾ | | previsioni di competenza | - | - | - | - |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | previsioni di competenza | - | - | - | - |
| | Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento | | previsioni di cassa | 522.934,33 | 512.361,79 | - | - |
| 10000 | TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 21114792,47 | previsione di competenza previsione di cassa | 12.875.952,61 36.056.712,21 | 16.503.408,64 37.535.701,85 | 16.503.408,64 | 16.503.408,64 |
| 20000 | TITOLO 2 Trasferimenti correnti | 2064055,33 | previsione di competenza previsione di cassa | 8.263.127,45 15.765.027,94 | 10.438.091,34 12.473.343,01 | 10.124.851,96 | 10.124.851,96 |
| 30000 | TITOLO 3 Entrate extratributarie | 3356321,36 | previsione di competenza previsione di cassa | 1.383.722,14 4.591.435,83 | 2.812.143,29 6.168.464,65 | 2.812.143,29 | 2.812.143,29 |
| 40000 | TITOLO 4 Entrate in conto capitale | 4633545,62 | previsione di competenza previsione di cassa | 5.678.173,03 14.114.968,29 | 1.919.836,75 6.553.382,37 | 1.295.269,36 | 1.282.269,36 |
| 50000 | TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | - - | - - | - | - |
| 60000 | TITOLO 6 Accensione prestiti | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | - 4.509,56 | - - | - | - |
| 70000 | TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 27.000.000,00 35.645.080,45 | 27.000.000,00 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| 90000 | TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | 25373817,02 | previsione di competenza previsione di cassa | 5.306.223,63 6.842.262,60 | 11.517.624,26 36.891.441,28 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 |
| | TOTALE TITOLI | 56542531,80 | previsione di competenza previsione di cassa | 60.507.198,86 113.019.996,88 | 70.191.104,28 126.622.333,16 | 69.253.297,51 | 69.240.297,51 |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | 56542531,80 | previsione di competenza previsione di cassa | 61.585.113,91 113.542.931,21 | 74.114.466,25 127.134.694,95 | 69.488.485,87 | 69.261.502,64 |

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. Le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | | PREVISIONI DEFINITIVE 2019 | PREVISIONI | | |
|-----------------|--|---|---|---|---|--|--|
| | | | | | ANNO 2020 | DELL'ANNO 2021 | DELL'ANNO 2022 |
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | - | 819.328,06 | 372.786,76 | 372.786,76 |
| | DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO | | | - | 0,00 | - | - |
| TITOLO 1 | SPESE CORRENTI | 8278748,3 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato | 29.208.011,39 357.907,80 34.609.418,57 | 29.764.492,37 64.562,72 32.919.837,86 | 29.397.932,41 36.525,49 21.205,13 | 29.239.738,24 0,00 (0,00) |
| TITOLO 2 | SPESE IN CONTO CAPITALE | 1004388,44 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato | 5.327.137,17 3.565.454,17 12.447.944,90 | 4.650.184,34 97.443,06 5.542.372,78 | 837.305,22 0,00 (0,00) | 768.516,16 0,00 (0,00) |
| TITOLO 3 | SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 (0,00) 0,00 | - 0,00 0,00 | 0,00 0,00 (0,00) | 0,00 0,00 (0,00) |
| TITOLO 4 | RIMBORSO DI PRESTITI | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato | 362.837,22 (0,00) 219.649,45 | 362.837,22 0,00 362.837,22 | 362.837,22 0,00 (0,00) | 362.837,22 0,00 (0,00) |
| TITOLO 5 | CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 9799956,71 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato | 27.000.000,00 (0,00) 35.645.080,45 | 27.000.000,00 0,00 36.799.956,71 | 27.000.000,00 0,00 (0,00) | 27.000.000,00 0,00 (0,00) |
| TITOLO 7 | SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | 21731394,8 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato | 5.306.223,63 (0,00) 7.906.757,57 | 11.517.624,26 0,00 33.249.019,06 | 11.517.624,26 0,00 (0,00) | 11.517.624,26 0,00 (0,00) |
| | TOTALE TITOLI | 40814488,25 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato | 67.204.209,41 3.923.361,97 90.828.850,94 | 73.295.138,19 162.005,78 235.188,36 108.874.023,63 | 69.115.699,11 36.525,49 21.205,13 | 68.888.715,88 - - |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 40814488,25 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato | 67.204.209,41 3.923.361,97 90.828.850,94 | 74.114.466,25 162.005,78 235.188,36 108.874.023,63 | 69.488.485,87 36.525,49 21.205,13 | 69.261.502,64 - - |

Le previsioni di competenza rispettano il principio generale n.16 e i principi contabili e rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati anche se l'obbligazione giuridica è sorta in esercizi precedenti.

Fondo pluriennale vincolato (FPV)

Il fondo pluriennale vincolato, disciplinato dal principio contabile applicato della competenza finanziaria, è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Le fonti di finanziamento del Fondo pluriennale vincolato iscritto nella parte entrata del bilancio per l'esercizio 2020 sono le seguenti:

| Fonti di finanziamento FPV | Importo |
|--|---------------------|
| Totale entrate correnti vincolate | 357.907,80 |
| Entrata corrente non vincolata in deroga per spese di personale | 0,00 |
| Entrata corrente non vincolata in deroga per patrocinio legali esterni | 0,00 |
| entrata in conto capitale | 3.565.454,17 |
| assunzione prestiti/indebitamento | 0,00 |
| altre risorse (da specificare) | 0,00 |
| TOTALE | 3.923.361,97 |

| Rappresentazione del Fondo pluriennale vincolato 2020 | Importo |
|--|-------------|
| FPV APPLICATO IN ENTRATA | 0,00 |
| FPV di parte corrente applicato | 0,00 |
| FPV di parte capitale applicato (al netto dell'indebitamento) | 0,00 |
| FPV di parte capitale applicato al bilancio (derivante da indebitamento) | 0,00 |
| FPV di entrata per partite finanziarie | 0,00 |
| FPV DETERMINATO IN SPESA | 0,00 |
| FPV corrente: | 0,00 |
| - quota determinata da impegni/prenotazioni da esercizio precedente | 0,00 |
| - quota determinata da impegni/prenotazioni nell'esercizio cui si riferisce il bilancio | 0,00 |
| FPV di parte capitale (al netto dell'indebitamento): | 0,00 |
| - quota determinata da impegni/prenotazioni da esercizio precedente | 0,00 |
| - quota determinata da impegni/prenotazioni nell'esercizio cui si riferisce il bilancio | 0,00 |
| FPV di parte capitale determinato in bilancio (per la parte alimentata solo da indebitamento) | 0,00 |
| - quota determinata da impegni/prenotazioni da esercizio precedente | 0,00 |
| - quota determinata da impegni/prenotazioni nell'esercizio cui si riferisce il bilancio | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato di spesa per partite finanziarie | 0,00 |

Fondo pluriennale vincolato FPV iscritto in entrata per l'esercizio 2020

| Fonti di finanziamento FPV | Importo |
|--|---------------------|
| Entrate correnti vincolate | 357.907,80 |
| Entrate correnti non vincolate in deroga per spese di personale | 0,00 |
| Entrate correnti non vincolate in deroga per patrocinio legali esterni | 0,00 |
| Entrate correnti non vincolate in deroga per reimputazione di impegni assunti sull'esercizio a cui il rendiconto | 0,00 |
| Entrate diverse dalle precedenti per reimputazione di impegni assunti sull'esercizio a cui il rendiconto | 0,00 |
| altre risorse (da specificare) | 0,00 |
| Totale FPV entrata parte corrente | 357.907,80 |
| Entrata in conto capitale | 3.565.454,17 |
| Assunzione prestiti/indebitamento | 0,00 |
| altre risorse (da specificare) | 0,00 |
| Totale FPV entrata parte capitale | 3.565.454,17 |
| TOTALE | 3.923.361,97 |

L'organo di revisione ha verificato, anche mediante controlli a campione, i cronoprogrammi di spesa e che il Fpv di spesa corrisponda al Fpv di entrata dell'esercizio successivo.

Previsioni di cassa

| PREVISIONI DI CASSA ENTRATE PER TITOLI | | PREVISIONI DI CASSA ANNO 2020 |
|--|---|----------------------------------|
| | Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento | 512.361,79 |
| 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 37.535.701,85 |
| 2 | Trasferimenti correnti | 12.502.146,67 |
| 3 | Entrate extratributarie | 6.168.464,65 |
| 4 | Entrate in conto capitale | 6.553.382,37 |
| 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 |
| 6 | Accensione prestiti | 0,00 |
| 7 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 27.000.000,00 |
| 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 36.891.441,28 |
| TOTALE TITOLI | | 126.651.136,82 |
| TOTALE GENERALE ENTRATE | | 127.163.498,61 |

| PREVISIONI DI CASSA DELLE SPESE PER TITOLI | | PREVISIONI DI CASSA ANNO 2020 |
|--|---|----------------------------------|
| 1 | Spese correnti | 32.919.837,86 |
| 2 | Spese in conto capitale | 5.542.372,78 |
| 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 |
| 4 | Rimborso di prestiti | 362.837,22 |
| 5 | Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere | 36.799.956,71 |
| 7 | Spese per conto terzi e partite di giro | 33.249.019,06 |
| TOTALE TITOLI | | 108.874.023,63 |
| SALDO DI CASSA | | 18.289.474,98 |

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono elaborate in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili.

L'organo di revisione ha verificato che il saldo di cassa non negativo assicura il rispetto del comma 6 dell'art.162 del TUEL.

L'organo di revisione **ha verificato** che la previsione di cassa relativa all'entrata sia stata calcolata tenendo conto del trend della riscossione nonché di quanto accantonato al Fondo Crediti dubbia esigibilità di competenza e in sede di rendiconto.

In merito alla previsione di cassa spesa, l'organo di revisione ha verificato che la previsione tenga in considerazione le poste per le quali risulta prevista la re-imputazione ("di cui FPV") e che, pertanto, non possono essere oggetto di pagamento nel corso dell'esercizio.

Il fondo iniziale di cassa al 01.01.2020 comprende la cassa vincolata per euro 270.159,20

La differenza fra residui + previsione di competenza e previsione di cassa è dimostrata nel seguente prospetto:

| BILANCIO DI PREVISIONE CASSA RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI | | | | | |
|---|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI | PREV. COMP. | TOTALE | PREV. CASSA |
| | Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento | | | - | 512.361,79 |
| 1 | <i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i> | 21.114.792,47 | 16.503.408,64 | 37.618.201,11 | 37.535.701,85 |
| 2 | <i>Trasferimenti correnti</i> | 2.064.055,33 | 10.438.091,34 | 12.502.146,67 | 12.502.146,67 |
| 3 | <i>Entrate extratributarie</i> | 3.356.321,36 | 2.812.143,29 | 6.168.464,65 | 6.168.464,65 |
| 4 | <i>Entrate in conto capitale</i> | 4.633.545,62 | 1.919.836,75 | 6.553.382,37 | 6.553.382,37 |
| 5 | <i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i> | - | - | - | - |
| 6 | <i>Accensione prestiti</i> | - | - | - | - |
| 7 | <i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i> | - | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| 9 | <i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i> | 25.373.817,02 | 11.517.624,26 | 36.891.441,28 | 36.891.441,28 |
| TOTALE TITOLI | | 56.542.531,80 | 70.191.104,28 | 126.733.636,08 | 126.651.136,82 |
| TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | | 56.542.531,80 | 70.191.104,28 | 126.733.636,08 | 127.163.498,61 |

| BILANCIO DI PREVISIONE CASSA RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI | | | | | |
|---|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI | PREV. COMP. | TOTALE | PREV. CASSA |
| 1 | <i>Spese Correnti</i> | 8.278.748,30 | 29.764.492,37 | 38.043.240,67 | 32.919.837,86 |
| 2 | <i>Spese In Conto Capitale</i> | 1.004.388,44 | 4.650.184,34 | 5.654.572,78 | 5.542.372,78 |
| 3 | <i>Spese Per Incremento Di Attivita' Finanziarie</i> | | - | - | - |
| 4 | <i>Rimborso Di Prestiti</i> | | 362.837,22 | 362.837,22 | 362.837,22 |
| 5 | <i>Chiusura Anticipazioni Da Istituto Tesoriere/Cassiere</i> | 9.799.956,71 | 27.000.000,00 | 36.799.956,71 | 36.799.956,71 |
| 7 | <i>Spese Per Conto Terzi E Partite Di Giro</i> | 21.731.394,80 | 11.517.624,26 | 33.249.019,06 | 33.249.019,06 |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | 40.814.488,25 | 73.295.138,19 | 114.109.626,44 | 108.874.023,63 |
| SALDO DI CASSA | | | | | 18.289.474,98 |

Verifica equilibrio corrente anni 2020-2022

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art.162 del TUEL sono così assicurati:

EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|-----|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 512.631,79 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | | 357.907,80 | 122.988,36 | 21.205,13 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | 819.328,06 | 372.786,76 | 372.786,76 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 29.753.643,27 | 29.440.403,89 | 29.440.403,89 |
| | | | - | - | - |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | - | - | - |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> | (-) | | 29.764.492,37 | 29.397.932,41 | 29.239.738,24 |
| - fondo pluriennale vincolato | | | 122.988,36 | 21.205,13 | - |
| - fondo crediti di dubbia esigibilità | | | 4.863.826,52 | 5.119.817,39 | 5.119.817,39 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | | - | - | - |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i> | (-) | | 362.837,22 | 362.837,22 | 362.837,22 |
| | | | - | - | - |
| | | | - | - | - |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | | - 835.106,58 | - 570.164,14 | - 513.753,20 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA | | | | | |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | - | - | - |
| 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> | (+) | | 835.106,58 | 570.164,14 | 513.753,20 |
| | | | - | - | - |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | - | - | - |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | | - | - | - |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾ | | | | | |
| O=G+H+I-L+M | | | - 0,00 | - 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|-----|----------------------------|-----------------|-----------------|
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento ⁽²⁾ | (+) | - | - | - |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 3.565.454,17 | 112.200,00 | - |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | 1.919.836,75 | 1.295.269,36 | 1.282.269,36 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | - | - | - |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 835.106,58 | 570.164,14 | 513.753,20 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | - | - | - |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | - | - | - |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | - | - | - |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | - | - | - |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | - | - | - |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa | (-) | 4.650.184,34 112.200,00 | 837.305,22 - | 768.516,16 - |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | - | - | - |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | - | - | - |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | | | |
| Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | - | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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 plurienn. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Utilizzo proventi alienazioni

L'Ente **non si è avvalso** della facoltà di cui al co. 866, art. 1, legge n. 205/2017, così come modificato dall'art. 11-bis, comma 4, d.l. 14 dicembre 2018, n. 135.

Risorse derivanti da rinegoziazione mutui

L'ente **non si è avvalso** della facoltà di utilizzare le economie di risorse derivanti da operazioni di rinegoziazione mutui e prestiti per finanziare, in deroga, spese di parte corrente ai sensi dell'art. 1 comma 867 Legge 205/2017.

Entrate e spese di carattere non ripetitivo

L'articolo 25, comma 1, lettera b) della legge 31/12/2009, n.196, relativamente alla classificazione delle entrate dello stato, distingue le entrate ricorrenti da quelle non ricorrenti, a seconda che si riferiscano a proventi la cui acquisizione sia prevista a regime ovvero limitata a uno o più esercizi.

| Entrate non ricorrenti destinate a spesa corrente | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | |
| Entrate da titoli abitativi edilizi | 243.115,66 | 243.115,66 | 243.115,66 |
| Entrate per sanatoria abusi edilizi e sanzioni | 229.153,70 | 229.153,70 | 229.153,70 |
| Recupero evasione tributaria | | | |
| Canoni per concessioni pluriennali | | | |
| Sanzioni codice della strada | | | |
| Entrate per eventi calamitosi | | | |
| Altre da specificare (Rim. Spese elettorali) | 72.034,50 | | |
| Totale | 544.303,86 | 472.269,36 | 472.269,36 |

| Spese del titolo 1° non ricorrenti | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|--|------------------|-------------|-------------|
| | | | |
| consultazione elettorali e referendarie locali | | | |
| spese per eventi calamitosi | | | |
| sentenze esecutive e atti equiparati | | | |
| ripiano disavanzi organismi partecipati | | | |
| penale estinzione anticipata prestiti | | | |
| altre da specificare (spese elettorali) | 82.626,99 | | |
| Totale | 82.626,99 | 0,00 | 0,00 |

La nota integrativa

La nota integrativa allegata al bilancio di previsione è carente di tutte le informazioni come disposto dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs. 23/6/2011 n.118 e dal punto 9.11.1 del principio 4/1, presenta un contenuto minimo.

I revisori osservano di disporre per il futuro una nota integrativa più dettagliata che contenga quanto previsto dal principio contabile, adottando i criteri sotto elencati:

- i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
- l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
- l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;

- g) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
- h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'art. 172, comma 1, lettera a) del Tuel;
- i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI

Verifica della coerenza interna

L'organo di revisione ritiene che le previsioni per gli anni 2020-22 siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato, con il documento unico di programmazione e con gli atti di programmazione di settore (piano triennale dei lavori pubblici, programmazione fabbisogni del personale, piano alienazioni e valorizzazione patrimonio immobiliare, ecc.).

Verifica contenuto informativo ed illustrativo del documento unico di programmazione DUP

Il Documento Unico di Programmazione (DUP), è stato predisposto dalla Giunta (Delibera n. 77 del 30/08/2022) tenuto conto del contenuto minimo previsto dal Principio contabile applicato alla programmazione (Allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011), su cui il Collegio non ha espresso parere poiché non è stato richiesto.

La proposta di DUP sarà presentata al Consiglio contestualmente alla proposta di bilancio di previsione 2020/2022.

Strumenti obbligatori di programmazione di settore

Il Dup contiene i seguenti strumenti obbligatori di programmazione di settore che sono coerenti con le previsioni di bilancio.

Programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 21 del D. Lgs. 50/2016 è stato redatto conformemente alle modalità e agli schemi approvati con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018, Deliberazione di Consiglio Comunale n.74 del 29/10/2020.

Programmazione biennale di acquisti di beni e servizi

Il programma biennale di forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a Euro 40.000,00 e relativo aggiornamento è stato redatto conformemente a quanto disposto dai commi 6 e 7 di cui all'art. 21 del D. Lgs. 50/2016 secondo lo schema approvato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018. Deliberazione di Giunta Comunale n.52 del 12/05/2020.

Programmazione triennale fabbisogni del personale

La programmazione del fabbisogno di personale prevista dall'art. 39, comma 1 della Legge 449/1997 e dall'art. 6 del D. Lgs. 165/2001 è stata approvata con specifico atto secondo le "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte della PA" emanate in data 08 maggio 2018 da parte del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione e pubblicate in G.U. 27 luglio 2018, n.173. Deliberazione di Giunta Comunale n.31 del 06/04/2020.

L'atto oltre ad assicurare le esigenze di funzionalità e d'ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, prevede una riduzione della spesa attraverso il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale.

I fabbisogni di personale nel triennio 2020-2022, tiene conto dei vincoli disposti per le assunzioni e per la spesa di personale.

La previsione triennale è coerente con le esigenze finanziarie espresse nell'atto di programmazione dei fabbisogni.

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2020-2022

A) ENTRATE

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2020-2022, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

Entrate da fiscalità locale

Addizionale Comunale all'Irpef

Il comune ha applicato, ai sensi dell'art. 1 del D. Lgs. n. 360/1998, l'addizionale all'IRPEF, fissandone l'aliquota in misura dello 0,8 con una soglia di esenzione per redditi fino a euro 10.000,00

| | Esercizio 2019 | Previsione 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 |
|--|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 1.351.048,75 | 1.519.000,00 | 1.519.000,00 | 1.519.000,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Le previsioni di gettito, pari a € 1.519.000,00, sono coerenti a quanto disposto dal punto 3.7.5 del principio 4/2 del D. Lgs 118/2011.

IMU

La "nuova" Imposta Municipale Propria (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui all'articolo 1, commi da 739 a 780, Legge 27 dicembre 2019, n. 160.

Il gettito stimato per l'Imposta Municipale Propria è il seguente:

| IUC | Esercizio 2019 (rendiconto) | Previsione 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 |
|---------------|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| IMU | 3.473.977,43 | 3.689.997,86 | 3.689.997,86 | 3.689.997,86 |
| TASI | 271.737,64 | | | |
| TARI | 6.391.092,99 | 7.181.742,00 | 7.181.742,00 | 7.181.742,00 |
| | | | | |
| Totale | 10.136.808,06 | 10.871.739,86 | 10.871.739,86 | 10.871.739,86 |

TARI

Il gettito stimato per la TARI è il seguente:

| | Esercizio 2019 (assestato o rendiconto) | Previsione 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 |
|---------------|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| TARI | 6.391.092,99 | 7.181.742,00 | 7.181.742,00 | 7.181.742,00 |
| | | | | |
| Totale | 6.391.092,99 | 7.181.742,00 | 7.181.742,00 | 7.181.742,00 |

In particolare per la TARI, l'ente ha previsto nel bilancio 2020, la somma di euro 7.181.742,00, con un aumento di euro 790.649,01 rispetto al rendiconto 2019, per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della Legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale del costo complessivo del servizio di gestione dei rifiuti da Piani Finanziari approvati dal consiglio Comunale per gli esercizi 2020/2021/2022.

L'Ente **ha** approvato il Piano Economico Finanziario secondo le prescrizioni contenute nelle delibere dell'Autorità di Regolazione per l'Energia, Reti e Ambiente (ARERA), n.443 e 444 del 31 ottobre 2019, con delibera di Consiglio Comunale n.24 del 15/06/2021, confermando le tariffe applicate nel 2019.

Nella determinazione dei costi - a partire dall'anno 2018 - ai sensi del comma 653 dell'art.1 della Legge 147/2013 il comune **non ha** tenuto conto delle risultanze dei fabbisogni standard secondo le indicazioni contenute nelle "Linee guida interpretative" per l'applicazione del comma 653 dell'art. 1 della Legge n. 147 del 2013 e relativo utilizzo in base alla Delibera ARERA 31 ottobre 2019, n. 443 predisposte a cura del Mef - Dipartimento delle Finanze.

La modalità di commisurazione della tariffa è stata fatta sulla base del criterio medio- ordinario (ovvero in base alla quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte) e non sull'effettiva quantità di rifiuti prodotti.

La disciplina dell'applicazione del tributo sarà approvata con regolamento dal Consiglio comunale.

Altri Tributi Comunali

Oltre all'addizionale comunale all'IRPEF, all'IMU e alla TARI, il comune ha istituito i seguenti tributi:

- imposta comunale sulla pubblicità (ICP);
- tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP);

| Altri Tributi | Esercizio 2019 (rendiconto) | Previsione 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 |
|----------------------|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| ICP | 44.129,76 | 85.269,00 | 85.269,00 | 85.269,00 |
| TOSAP | 130.741,56 | 131.000,00 | 131.000,00 | 131.000,00 |
| Totale | 174.871,32 | 216.269,00 | 216.269,00 | 216.269,00 |

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

| Tributo | Accertamento 2019 | Residuo 2019 | Assestato 2019 | Previsione 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 |
|--|--------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| ICI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| IMU | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| TASI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| ADDIZIONALE IRPEF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| TARI (TARES) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| TOSAP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.080,00 | 37.080,00 | 37.080,00 |
| IMPOSTA PUBBLICITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| ALTRI TRIBUTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.080,00 | 37.080,00 | 37.080,00 |
| FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' (FCDE) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

*accertato 2019 e residuo 2019 se approvato il rendiconto 2019

La quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2020-2022 appare congrua in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti ed ai crediti dichiarati inesigibili inclusi tra le componenti di costo.

Il Bilancio di Previsione 2020/2022 non prevede somme per il recupero evasione tributaria su tutti i tributi, ma limitatamente per la TOSAP.

Entrate da titoli abitativi (proventi da permessi da costruire) e relative sanzioni

La previsione delle entrate da titoli abitativi e relative sanzioni è la seguente:

| Anno | Importo | Spesa corrente | Spesa in c/capitale |
|------------------------------|----------------|---------------------------|--------------------------------|
| 2018 (rendiconto) | 523.830,13 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 (rendiconto) | 471.749,27 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 243.115,66 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 243.115,66 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 243.115,66 | 0,00 | 0,00 |

L'Organo di revisione ha verificato il rispetto dei vincoli di destinazione previsti dalla Legge n.232/2016 art.1 comma 460 e smi.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono così previsti:

Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione codice della strada

| | Previsione2020 | Previsione2021 | Previsione2022 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| sanzioni ex art.208 co 1 cds | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| sanzioni ex art.142 co 12 bis cds | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE SANZIONI | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Fondo Crediti Dubbia Esigibilità | 17.148,93 | 0,00 | 0,00 |
| Percentuale fondo (%) | 42,87% | 0,00% | 0,00% |

La quantificazione dello stesso appare congrua in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti.

La quantificazione del FCDE appare congrua in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti. L'ente nella determinazione del FCDE ha tenuto conto delle disposizioni recate dall'art.4 del D.L. 23/10/2018 n.119 (stralcio dei debiti fino a mille euro affidati agli agenti della riscossione dal 2000 al 2010).

La somma da assoggettare a vincoli è così distinta:

- euro 40.000,00 per sanzioni ex art. 208 comma 1 del codice della strada (D.Lgs 30.4.1992 n. 285);
- euro 0,00 per sanzioni ex art.142, comma 12 bis del codice della strada (D.Lgs 30.4.1992 n. 285).

Con atto di Giunta n.94 in data 15/10/2020 la somma di euro 15.000,00 (previsione meno fondo) è stata destinata per il 50% negli interventi di spesa alle finalità di cui agli articoli 142 comma 12 ter e 208, comma 4 e comma 5 bis, del codice della strada, come modificato dall'art. 40 della Legge n. 120 del 29/7/2010.

La Giunta con tale atto ha destinato:

- Euro 5.700,00 per manutenzione segnaletica stradale;
- Euro 4.500,00 acquisto attrezzature e automezzi Polizia Locale;
- Euro 4.800,00 per altre finalità.

La quota vincolata è destinata:

- al titolo 1 spesa corrente per euro 9.300,00
- al titolo 2 spesa in conto capitale per euro 5.700,00

Proventi dei beni dell'ente

Nel bilancio di previsione 2020/2022 non figurano proventi dei beni dell'ente per locazioni, fitti attivi e canoni patrimoniali.

Proventi dei servizi pubblici

Il dettaglio delle previsioni di proventi e costi dei servizi dell'ente e dei servizi a domanda individuale è il seguente:

| Servizio | Entrate/ proventi Prev. 2020 | Spese/costi Prev. 2020 | % copertura 2020 |
|--------------------------------|------------------------------------|---------------------------|---------------------|
| Asilo nido | 5.000,00 | 5.000,00 | 100,00% |
| Casa riposo anziani | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Fiere e mercati | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Mense scolastiche | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Musei e pinacoteche | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Teatri, spettacoli e mostre | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Colonie e soggiorni stagionali | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Corsi extrascolastici | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Impianti sportivi | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Parchimetri | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Servizi turistici | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Trasporti funebri | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Uso locali non istituzionali | 7.680,00 | 5.400,00 | 142,22% |
| Centro creativo | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Altri Servizi | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| Totale | 12.680,00 | 10.400,00 | 121,92% |

Non è stata effettuata alcuna quantificazione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) in corrispondenza delle previsioni di cui sopra.

In merito si osserva che l'ente ha una copertura del 100% così come previsto per gli enti in dissesto.

B) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

Le previsioni degli esercizi 2020-2022 per macro-aggregati di spesa corrente confrontate con la spesa risultante dalla previsione definitiva 2019 è la seguente:

Sviluppo previsione per aggregati di spesa:

| SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI | | | | | |
|-----------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| PREVISIONI DI COMPETENZA | | | | | |
| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | Previsioni Def. 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 | |
| 101 | Redditi da lavoro dipendente | 8.468.820,43 | 8.538.549,46 | 8.150.707,53 | 8.150.707,53 |
| 102 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 497.684,73 | 531.089,63 | 531.089,63 | 531.089,63 |
| 103 | Acquisto di beni e servizi | 12.451.863,50 | 13.886.890,72 | 13.741.282,97 | 12.583.088,80 |
| 104 | Trasferimenti correnti | 941.179,95 | 1.401.340,86 | 1.401.340,86 | 1.401.340,86 |
| 105 | Trasferimenti di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Fondi perequativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | Interessi passivi | 258.537,55 | 254.603,11 | 254.603,11 | 254.603,11 |
| 108 | Altre spese per redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 588,00 | 15.117,39 | 15.117,39 | 15.117,39 |
| 110 | Altre spese correnti | 66.582,20 | 5.136.901,20 | 5.303.790,92 | 5.303.790,92 |
| | Totale | 22.685.256,36 | 29.764.492,37 | 29.397.932,41 | 28.239.738,24 |

Spese di personale

La spesa relativa al macro-aggregato "redditi da lavoro dipendente" prevista per gli esercizi 2020/2022, tiene conto delle assunzioni previste nella programmazione del fabbisogno e risulta coerente:

- con l'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto al valore medio del triennio 2011/2013;
- con l'obbligo di contenimento della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 562 della Legge 296/2006 rispetto al valore 2008;
- dei vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa che fanno riferimento alla corrispondente spesa dell'anno 2009;

L'andamento dell'aggregato rilevante nei diversi esercizi compresi nel bilancio di previsione raffrontato con il vincolo da rispettare è il seguente:

| | Media 2011/2013 | Previsione 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 |
|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2008 per enti non soggetti al patto | | | |
| Spese macroaggregato 101 | 10.427.680,48 | 8.538.549,46 | 8.150.707,53 | 8.150.707,53 |
| Spese macroaggregato 103 | 87.377,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Irap macroaggregato 102 | 611.919,31 | 504.992,45 | 0,00 | 0,00 |
| Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre spese: da specificare..... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre spese: da specificare..... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre spese: da specificare..... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese di personale (A) | 11.126.976,97 | 9.043.541,91 | 8.150.707,53 | 8.150.707,53 |
| (-) Componenti escluse (B) | 1.828.707,33 | 1.549.215,29 | 0,00 | 0,00 |
| (=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B | 9.298.269,64 | 7.494.326,62 | 8.150.707,53 | 8.150.707,53 |
| (ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562) | | | | |

La previsione per gli anni 2020, 2021 e 2022 è inferiore alla spesa media del triennio 2011/2013.

Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art.7 comma 6, D. Lgs. 165/2001)

L'ente è dotato di un regolamento per l'affidamento degli incarichi di collaborazione autonoma sulla base delle disposizioni introdotte dall'art. 46 del D.L. 25 giugno 2008 n. 112, trasmesso alla Corte dei Conti alle cui previsioni si raccomanda di attenersi rigorosamente.

L'ente è tenuto a pubblicare regolarmente nel sito istituzionale i provvedimenti di incarico con l'indicazione dei soggetti percettori, della ragione dell'incarico e del compenso e delle altre informazioni previste dalla legge.

Spese per acquisto beni e servizi

La previsione di bilancio relativa agli acquisti di beni e di servizi è coerente con:

- a) il programma biennale degli acquisti di beni e di servizi approvato ai sensi del D.Lgs. 50/2016;
- b) l'ammontare degli impegni e/o degli stanziamenti dell'esercizio precedente a quello di riferimento del bilancio;
- c) le scelte di razionalizzazione/revisione operate dall'ente.

Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)

Gli stanziamenti iscritti nella missione 20, programma 2 (accantonamenti al fondo crediti dubbia esigibilità) a titolo di FCDE per ciascuno degli anni 2020-2022 risultano dai prospetti che seguono per singola tipologia di entrata.

Il FCDE è determinato applicando all'importo complessivo degli stanziamenti di ciascuna delle entrate una percentuale pari al complemento a 100 delle medie calcolate come di seguito specificato.

I calcoli possono essere effettuati applicando al rapporto tra gli incassi in c/competenza e gli accertamenti degli ultimi 5 esercizi.

L'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità non è oggetto di impegno e con il rendiconto genera un'economia di bilancio che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2020-2022 risulta come dai seguenti prospetti:

| Esercizio finanziario 2020 | | | | | |
|--|----------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------|----------------|
| TITOLI | BILANCIO 2020 (a) | ACC.TO OBBLIGATORIO AL FCDE (b) | ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c) | DIFF. d=(c-b) | % (e)=(c/a) |
| TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | 16.503.408,64 | 4.846.677,59 | 4.846.677,59 | 0,00 | 29,37% |
| TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI | 10.438.091,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | 2.812.143,29 | 17.148,93 | 17.148,93 | 0,00 | 0,61% |
| TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 1.919.836,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATT. FINANZIARIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| TOTALE GENERALE | 31.673.480,02 | 4.863.826,52 | 4.863.826,52 | 0,00 | 15,36% |
| DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE | 29.753.643,27 | 4.863.826,52 | 4.863.826,52 | 0,00 | 16,35% |
| DI CUI FCDE IN C/CAPITALE | 1.919.836,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

| Esercizio finanziario 2021 | | | | | |
|--|----------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------|----------------|
| TITOLI | BILANCIO 2021 (a) | ACC.TO OBBLIGATORIO AL FCDE (b) | ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c) | DIFF. d=(c-b) | % (e)=(c/a) |
| TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | 16.503.408,64 | 5.101.765,88 | 5.101.765,88 | 0,00 | 30,91% |
| TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI | 10.124.851,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | 2.812.143,29 | 18.051,51 | 18.051,51 | 0,00 | 0,64% |
| TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 1.295.269,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATT. FINANZIARIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| TOTALE GENERALE | 30.735.673,25 | 5.119.817,39 | 5.119.817,39 | 0,00 | 16,66% |
| DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE | 29.440.403,89 | 5.119.817,39 | 5.119.817,39 | 0,00 | 17,39% |
| DI CUI FCDE IN C/CAPITALE | 1.295.269,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

| Esercizio finanziario 2022 | | | | | |
|--|----------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------|----------------|
| TITOLI | BILANCIO 2022 (a) | ACC.TO OBBLIGATORIO AL FCDE (b) | ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c) | DIFF. d=(c-b) | % (e)=(c/a) |
| TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | 16.503.408,64 | 5.101.765,88 | 5.101.765,88 | 0,00 | 30,91% |
| TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI | 10.124.851,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | 2.812.143,29 | 18.051,51 | 18.051,51 | 0,00 | 0,64% |
| TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 1.282.269,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATT. FINANZIARIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | n.d. |
| TOTALE GENERALE | 30.722.673,25 | 5.119.817,39 | 5.119.817,39 | 0,00 | 16,66% |
| DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE | 29.440.403,89 | 5.119.817,39 | 5.119.817,39 | 0,00 | 17,39% |
| DI CUI FCDE IN C/CAPITALE | 1.282.269,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

Fondo di riserva di competenza

La previsione del fondo di riserva ordinario, iscritto nella missione 20, programma 1, titolo 1, macroaggregato 10 del bilancio, ammonta a:

anno 2020 - euro 95.791,88 pari allo 0,32% delle spese correnti;

anno 2021 - euro 95.791,88 pari allo 0,33% delle spese correnti;

anno 2022 - euro 95.791,88 pari allo 0,33% delle spese correnti;

rientra nei limiti previsti dall'articolo 166 del **TUEL** ed in quelli previsti dal regolamento di contabilità.

L'organo di revisione ha verificato che la metà della quota minima del fondo di riserva è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione.

Fondi per spese potenziali

Sono previsti accantonamenti per le seguenti passività potenziali:

| FONDO | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|---|------------------|-------------|-------------|
| Accantonamento rischi contenzioso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Accantonamento oneri futuri | | | |
| Accantonamento per perdite organismi partecipati | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Accantonamento per indennità fine mandato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Accantonamenti per gli adeguamenti del CCNL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| Altri accantonamenti (da specificare: FONDO RISCHI) | 89.101,15 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 89.101,15 | 0,00 | 0,00 |

Accantonamento complessivo per spese potenziali confluito nel risultato di amministrazione nell'ultimo rendiconto approvato

| | Rendiconto anno: 2019 |
|---|-----------------------|
| Fondo rischi contenzioso | 40.000,00 |
| Fondo oneri futuri | 0 |
| Fondo perdite società partecipate | 0 |
| Altri fondi (specificare: Fine mandato sindaco) | 3.416,67 |
| | 0 |
| | 0 |

Fondo di riserva di cassa

La consistenza del fondo di riserva di cassa rientra nei limiti di cui all'art. 166, comma 2 quater del TUEL.

Fondo di garanzia dei debiti commerciali

La Legge 160/2019 al comma 854 – ha previsto la modifica delle tempistiche introdotte dalla Legge 145/2018 – Legge di Bilancio 2019 – ai commi 859 e seguenti – prevedendo che a partire dall'anno 2021, le amministrazioni pubbliche, diverse dalle amministrazioni dello Stato e dagli enti del Servizio sanitario nazionale, di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196:

- se non hanno ridotto il debito commerciale al 31/12 dell'anno precedente (2020) rispetto al debito alla medesima data del secondo anno precedente (2019) di almeno il 10%.
In ogni caso le medesime misure non si applicano se il debito commerciale residuo scaduto, rilevato alla fine dell'esercizio precedente, non è superiore al 5 per cento del totale delle fatture ricevute nel medesimo esercizio
- se, pur rispettando la riduzione del 10%, presentano indicatore di ritardo annuale dei pagamenti, calcolato sulle fatture ricevute e scadute nell'anno precedente, non rispettoso dei termini di pagamento delle transazioni commerciali, come fissati dall'articolo 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231 (30 gg piuttosto che 60 gg nel caso di specifici accordi)

devono stanziare nella parte corrente del proprio bilancio un accantonamento denominato Fondo di garanzia debiti commerciali, sul quale non è possibile disporre impegni e pagamenti, che a fine esercizio confluisce nella quota libera del risultato di amministrazione.

Ai sensi del comma 862, il Fondo di garanzia debiti commerciali, dovrà essere previsto per un importo pari al:

- a) 5 % degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, in caso di mancata riduzione del 10 % del debito commerciale residuo oppure per ritardi superiori a 60 giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- b) 3 % degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra 31 e 60 giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- c) 2 % degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra 11 e 30 giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- d) 1 % degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra 1 e 10 giorni, registrati nell'esercizio precedente.

Pur considerando il rinvio all'annualità 2021 dell'applicazione delle sanzioni, l'Organo di Revisione, invitando l'Ente ad attivarsi celermente, ha verificato che lo stesso:

- **non ha** nel corso dell'esercizio 2019 avviato le operazioni di bonifica delle banche dati al fine di allineare i dati presenti sulla Piattaforma dei crediti commerciali con le scritture contabili dell'Ente;

- **non ha** posto in essere le attività organizzative necessarie per garantire entro il termine dell'esercizio 2020 il rispetto dei parametri previsti dalla suddetta normativa.

ORGANISMI PARTECIPATI

Nel corso del triennio 2020-2022 l'ente non prevede di esternalizzare servizi.

Con provvedimento n.118 del 29/12/2020 l'Ente ha provveduto alla ricognizione di tutte le partecipazioni possedute, direttamente e indirettamente, alla data del 31/12/2019, non rilevando alcuna partecipazione da dismettere ai sensi del D.Lgs n.175/2016.

Elenco delle società partecipate in via diretta alla data del 31/12/2019:

| DENOMINAZIONE | QUOTA DI PARTECIPAZ. | CONTROLLATA/ PARTECIPATA | QUOTATA (SI/NO) | Sito internet ove sono disponibili i bilanci |
|---|----------------------|-----------------------------|--------------------|--|
| GE.S.A.AG2 S.P.A | 14,73 % | SI | NO | www.ag2gesa.com |
| VOLTANO S.P.A | 23,00 % | SI | NO | www.voltano.it |
| SOCIETA' PER LA REGOLAMENTAZIONE DEL SERVIZIO DI GESTIONE RIFIUTI ATO N. 4 AGRIGENTO PROV. EST | 9,75% | SI | NO | www.srrato4agest.it |
| CONSORZIO GRUPPO AZIONE LOCALE SICILIA CENTRO MERIDIONALE - GAL | 6,26% | SI | NO | www.galscm.it |

Elenco enti e organismi strumentali:

| Denominazione sociale | Quota di partecipazione | Data costituzione | codice fiscale | capitale sociale | n.dipendenti |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------|----------------|------------------|--------------|
| Consorzio agrigentino legalità | 14,28% | 2005 | 93042820840 | | 1 |
| Consorzio ambito Agrigento | 6,07% | 2002 | 93035790844 | € 100.000,00 | 12 |
| G.E.SA.AG2 SpA in liquid | 14,73% | 2002 | O2303330845 | € 1.000.000,00 | 96 |
| S.R.R. ATO n.4Agrigento prov. Est | 9,75% | 2013 | O2734620848 | € 10.000,00 | 681 |
| Voltano SpA | 23,00% | 2004 | 80002710848 | € 63.086.037,00 | 3 |
| Cons. GAL SCM | 6,26% | 2009 | O2578620847 | € 31.960,00 | |

Accantonamento a copertura di perdite

L'ente non ha effettuato l'accantonamento ai sensi dell'art. 21 commi 1 e 2 del D. Lgs.175/2016 e ai sensi del comma 552 dell'art.1 della Legge 147/2013.

Garanzie rilasciate

Non risultato garanzie rilasciate a favore degli organismi partecipati dall'Ente.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Finanziamento spese in conto capitale

Le spese in conto capitale previste negli anni 2020, 2021 e 2022 sono finanziate come segue:

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|---|-----|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento ⁽²⁾ | (+) | - | - | - |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 3.565.454,17 | 112.200,00 | - |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | 1.919.836,75 | 1.295.269,36 | 1.282.269,36 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | - | - | - |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 835.106,58 | 570.164,14 | 513.753,20 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | - | - | - |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | - | - | - |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | - | - | - |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | - | - | - |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | - | - | - |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (-) | 4.650.184,34 112.200,00 | 837.305,22 - | 768.516,16 - |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | - | - | - |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri 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 |

INDEBITAMENTO

L'Organo di revisione ha verificato che la missione 50 riporta al programma 1 tutti gli interessi passivi su operazioni di indebitamento e al programma 2 tutte le quote capitale della rata di ammortamento.

L'indebitamento dell'ente subisce la seguente evoluzione:

| Anno | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Residuo debito (+) | 6.888.606,70 | 6.607.469,21 | 6.316.782,23 | 5.953.945,01 | 5.591.107,79 |
| Nuovi prestiti (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestiti rimborsati (-) | 281.137,49 | 290.686,98 | 362.837,22 | 362.837,22 | 362.837,22 |
| Estinzioni anticipate (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>Altre variazioni +/- (da specificare)</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Totale fine anno | 6.607.469,21 | 6.316.782,23 | 5.953.945,01 | 5.591.107,79 | 5.228.270,57 |
| Nr. Abitanti al 31/12 | 31.978 | 31.664 | 31.821 | 31.821 | 31.821 |
| Debito medio per abitante | 206,63 € | 199,49 € | 187,11 € | 175,70 € | 164,30 € |

L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale risulta compatibile per gli anni 2020, 2021 e 2022 con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL e nel rispetto dell'art.203 del TUEL.

Interessi passivi e oneri finanziari diversi

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

| Anno | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Oneri finanziari | 193.470,44 | 183.920,95 | 174.603,11 | 174.603,11 | 174.603,11 |
| Quota capitale | 281.137,49 | 290.686,98 | 362.837,22 | 362.837,22 | 362.837,22 |
| Totale fine anno | 474.607,93 | 474.607,93 | 537.440,33 | 537.440,33 | 537.440,33 |

La previsione di spesa per gli anni 2020, 2021 e 2022 per interessi passivi e oneri finanziari diversi, pari a euro 523.809,33 è congrua sulla base del riepilogo predisposto dal responsabile del servizio finanziario degli altri prestiti contratti a tutt'oggi e rientra nel limite di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL come calcolato nel seguente prospetto.

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Interessi passivi | 193.470,44 | 183.920,95 | 174.603,11 | 174.603,11 | 174.603,11 |
| entrate correnti | 27.091.393,05 | 23.867.431,29 | 29.753.643,27 | 29.440.403,89 | 29.440.403,89 |
| % su entrate correnti | 0,71% | 0,77% | 0,59% | 0,59% | 0,59% |
| Limite art. 204 TUEL | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% |

OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

L'organo di revisione, a conclusione delle verifiche espone nei punti precedenti, sottolineando che il bilancio di previsione è sicuramente l'atto di programmazione più importante, in quanto traduce le volontà politiche in scelte di indirizzo e distribuzione delle risorse, non può prescindere dal ricordare che anche quest'anno tale documento è stato redatto con notevole ritardo rispetto ai termini previsti dalla Legge.

Si ricorda che nell'esercizio finanziario 2016 è stato dichiarato il dissesto finanziario con deliberazione di Consiglio Comunale n.79 del 23/11/2016. Con decreto del Presidente della Repubblica del 03/02/2017 è stato nominato l'organo straordinario di liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso del Comune di Favara, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'Ente. L'organo straordinario di liquidazione si è regolarmente insediato in data 16 febbraio 2017, giusta deliberazione n. 1 in pari data.

In merito alla nota integrativa, che ha la finalità di documento illustrativo e informativo nel processo di programmazione dell'ente, il Collegio evidenzia la carenza degli elementi necessari per meglio valutare la congruità degli stanziamenti relativi alle entrate proprie (imu, Tari, Addizionale all'irpef). In particolare per la tari l'Ente nel Bilancio 2020 ha previsto la somma di € 7.181.742,00 con un aumento di € 790.649,01, rispetto al 2019.

Il mantenimento del livello di tassazione pre-covid, potrebbe addirittura causare residui attivi anche di competenza, di difficile esigibilità futura.

In merito alle previsioni di cassa delle entrate si osserva che queste vanno parametrize in relazione ai crediti (tanto per i residui, che per la competenza) che si prevede verranno riscossi nell'esercizio, tenendo conto della media delle riscossioni degli ultimi anni, in modo da rappresentare compiutamente e con elevata attendibilità, il flusso di entrata presumibile.

La corretta definizione delle previsioni di cassa concorre, tra l'altro, al perseguimento dell'obiettivo di garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti e incide inoltre sulla costituzione e quantificazione dell'accantonamento del fondo garanzia dei debiti commerciali contemplata dall'articolo 1, comma 859, legge 30 dicembre 2018, n. 145.

Il Collegio evidenzia che è stato accantonato in "Altri Fondi" il F/do rischi che presenta un accantonamento per € 89.101,15; vista la nota prot. 2431 del 10/06/2022 e la nota prot. 27816 del 10/07/2002, invita l'ente, al fine di pervenire ad una puntuale determinazione del F/do contenzioso, a monitorare costantemente l'andamento dello stesso, ivi compreso il contenzioso tributario, imputando in sede di rendiconto 2020 l'adeguato accantonamento a Fondo rischi per contenzioso. Infatti dalla documentazione in atti il Collegio rileva che il Fondo Contenzioso non appare congruo e invita l'ente ad accantonare ulteriore somme a rendiconto 2020.

In merito alle partecipate: non è stato previsto nessun accantonamento a copertura di perdite per gli organismi partecipati. Sarà necessario verificare in fase di rendiconto 2020 se risultano perdite e quindi provvedere all'accantonamento, così come già rilevato dal Collegio nella relazione al rendiconto 2019.

Ripiano del disavanzo di amministrazione 2020: si dà atto che il disavanzo ai sensi dell'art.188 del TUEL è stato ripianato in un'unica quota sul bilancio 2020.

Al Collegio, alla data odierna, appare superfluo raccomandare di aggiornare costantemente le proiezioni afferenti alla gestione finanziaria ed adottare i provvedimenti correttivi ritenuti più idonei; rilevato inoltre che vi è stata una scarsa riscossione si invita l'ente a prendere seri provvedimenti per il recupero dell'evasione dei tributi locali e per la lotta all'elusione, anche mediante l'attivazione di procedure di riscossione per ingiunzione di pagamento, al fine per cercare di garantire l'effettiva copertura della spesa ed il relativo contenimento e il finanziamento prioritario delle sole spese obbligatorie e indifferibili.

In particolar modo in riferimento all'annualità del bilancio di previsione 2020, il Collegio fa osservare che l'emergenza sanitaria indotta dalla pandemia da COVID 19 ha aperto scenari inediti sottoponendo a dura prova la finanza locale, a causa degli evidenti e immediati riflessi sulle entrate, sulle spese e sugli investimenti. Bisognava procedere ad un monitoraggio delle dinamiche realizzative delle entrate e delle spese correnti in modo tale da aggiornare costantemente le proiezioni alla gestione finanziaria ed adottare eventuali provvedimenti correttivi più idonei.

Appare fondamentale sul fronte delle entrate porre una particolare attenzione alla fase della riscossione, evitando un notevole accantonamento al FCDE con conseguente ripercussione sulla capacità di spesa dell'Ente.

Il Collegio invita e raccomanda l'Ente di adottare e intraprendere, con sollecitudine, tutti i provvedimenti che ritiene utili e necessari per la riscossione dei tributi propri, considerato anche i termini di prescrizione degli stessi, nella consapevolezza che maggiori risorse finanziarie, evitano una rigidità della spesa, minori accantonamenti a FCDE e FGDC, e minore ricorso all'indebitamento attraverso le anticipazioni di tesoreria.

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche espone nei punti precedenti considera:

a) Riguardo alle previsioni di parte corrente

Il Collegio ribadisce che le previsioni di entrata e spesa corrente 2020-2022 devono essere costantemente verificate, tenendo conto della scarsa capacità di riscossione dell'Ente e del trend storico delle riscossioni delle entrate proprie;

invita il Comune ad adottare immediati provvedimenti di riequilibrio nel caso le previsioni si rivelassero eccedenti o insufficienti per mantenere l'equilibrio economico-finanziario complessivo.

b) Riguardo alle previsioni per investimenti

Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti, compreso la modalità di quantificazione e aggiornamento del fondo pluriennale vincolato e le re-imputazioni di entrata, all'elenco annuale degli interventi ed al programma triennale dei lavori pubblici, allegati al bilancio.

c) Riguardo agli equilibri di finanza pubblica

Con le previsioni contenute nello schema di bilancio, l'ente può conseguire gli equilibri di finanza pubblica nel triennio 2020-2022, così come definiti dalla Legge di Bilancio n.145/2018 e della Deliberazione delle Sezioni Riunite della Corte dei conti n. 20/2019, fermo restando quanto suggerito nei paragrafi precedenti dal Collegio;

d) Invio dati alla banca dati delle amministrazioni pubbliche

L'organo di revisione richiede il rispetto dei termini per l'invio dei dati relativi al bilancio di previsione entro trenta giorni dalla sua approvazione alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 13 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196, compresi i dati aggregati per voce del piano dei conti integrato, avvertendo che nel caso di mancato rispetto di tale termine, come disposto dal comma 1-*quinquies* dell'art. 9 del D.L. n. 113/2016, non sarà possibile procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto, fino a quando non si provvederà all'adempimento. E' fatto altresì divieto di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della disposizione del precedente periodo.

CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del TUEL e tenuto conto:

- del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario;
- delle variazioni rispetto all'anno precedente;
- della verifica effettuata sugli equilibri di competenza e di cassa.

L'organo di revisione, verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del TUEL e dalle norme del D.Lgs. n.118/2011 e dai principi contabili applicati n.4/1 e n. 4/2 allegati al predetto decreto legislativo, tenuto conto di tutto quanto su esposto, rilevato e proposto, con eccezioni e riserva di giudizio sulla congruità delle quote accantonate al fondo rischi contenzioso, esprime parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2020-2022, e sui documenti allegati.

**L'ORGANO DI REVISIONE
(F.to digitalmente)**

**Dott. Giuseppe Bilello
Dott.ssa Andreana Minuti
Dott. Carlo Felice Sgrò**



GoSign - Esito verifica firma digitale

Verifica effettuata in data 28/09/2022 12:47:53 UTC

File verificato: F:\P.O. 2\BILANCIO E RENDICONTO\ANNUALITA'\2020\BILANCIO\APPROVAZIONE IN CONSIGLIO COMUNALE\favara definitivo 28.09.2022 parere bilancio previsione 2020 2022.pdf.p7m.p7m.p7m

Esito verifica: **Verifica completata con successo**

Dati di dettaglio della verifica effettuata

Firmatario 1 : MINUTI ANDREANA
Firma verificata: OK (Verifica effettuata alla data: 28/09/2022 12:47:52 UTC)
Verifica di validità Effettuata con metodo OCSP. Timestamp della risposta del servizio 28/09/2022
online: 12:00:28 UTC

Dati del certificato del firmatario **MINUTI ANDREANA** :

Nome, Cognome: MINUTI ANDREANA
Numero identificativo: 22513458
Data di scadenza: 30/03/2024 23:59:59 UTC
Autorità di certificazione: ArubaPEC S.p.A. NG CA 3 , ArubaPEC S.p.A. , Certification AuthorityC , IT ,
Documentazione del certificato (CPS): <https://ca.arubapec.it/cps.html>
Identificativo del CPS: OID 1.3.6.1.4.1.29741.1.1.1
Identificativo del CPS: OID 1.3.76.16.6

Firmatario 2 : BILELLO GIUSEPPE
Firma verificata: OK (Verifica effettuata alla data: 28/09/2022 12:47:52 UTC)
Verifica di validità Effettuata con metodo OCSP. Timestamp della risposta del servizio 28/09/2022
online: 12:47:27 UTC

Dati del certificato del firmatario **BILELLO GIUSEPPE** :

Nome, Cognome: BILELLO GIUSEPPE
Numero identificativo: SIG0000003338288
Data di scadenza: 21/06/2025 00:00:00 UTC
Autorità di certificazione: InfoCamere Qualified Electronic Signature CA , InfoCamere S.C.p.A. , Qualified Trust Service Provider ,

Documentazione del certificato (CPS): <https://id.infocert.it/digital-id/firma-digitale/manuali.html>

Identificativo del CPS: OID 0.4.0.194112.1.2

Identificativo del CPS: OID 1.3.76.14.1.1.30

Identificativo del CPS: OID 1.3.76.16.6

Note di utilizzo del certificato: Questo certificato rispetta le raccomandazioni previste dalla Determinazione Agid N. 121/2019

Firmatario 3 : SGRO' CARLO FELICE

Firma verificata: OK (Verifica effettuata alla data: 28/09/2022 12:47:52 UTC)

Verifica di validità online: Effettuata con metodo OCSP. Timestamp della risposta del servizio 28/09/2022 11:42:35 UTC

Dati del certificato del firmatario **SGRO' CARLO FELICE** :

Nome, Cognome: SGRO' CARLO FELICE

Numero identificativo: WSREF-73412923469191

Data di scadenza: 23/11/2023 14:29:40 UTC

Autorità di certificazione: ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1 , ArubaPEC S.p.A. , Qualified Trust Service Provider , VATIT-01879020517 , IT ,

Documentazione del certificato (CPS): <https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-cps.pdf>

Identificativo del CPS: OID 0.4.0.194112.1.2

Identificativo del CPS: OID 1.3.6.1.4.1.29741.1.7.1

Identificativo del CPS: OID 1.3.76.16.6

Fine rapporto di verifica



Il futuro digitale è adesso

InfoCert S.p.A. (<https://www.infocert.it/>) 2020 |
P.IVA 07945211006



REGIONE SICILIA



COMUNE DI FAVARA

(Libero Consorzio ex Provincia Regionale di Agrigento)

tel: 0922 448111- fax: 0922 31664

www.comune.favara.ag.itReg. Gen. n. 77

Verbale di Deliberazione della Giunta Comunale

n. data 30-08-2022

| | |
|----------------|--|
| OGGETTO | APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020 - 2022 (ART. 151 DEL D.LGS. N. 267/2000 E ART. 10, D.LGS. N. 118/2011). I.E. |
|----------------|--|

L'anno duemilaventidue, il giorno 30 del mese di AGOSTO alle ore 11:00 nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata con appositi avvisi, la Giunta Comunale si è riunita con la presenza dei signori:

| Cognome e Nome | Carica | Presenti | Assenti |
|-------------------------|-------------|----------|---------|
| 1) PALUMBO Antonio | Sindaco | X | |
| 2) LIOTTA Antonio | Vicesindaco | X | |
| 3) VACCARO Pierre | Assessore | X | |
| 4) MOSSUTO Laura | Assessore | X | |
| 5) MORREALE Antonella | Assessore | X | |
| 6) AIRO' FARULLA Angelo | Assessore | X | |
| 7) ATTARDO Calogero | Assessore | X | |
| 8) SCHEMBRI Emanuele | Assessore | X | |
| | | 8 | 0 |

Presiede la seduta il Sindaco Antonio PALUMBO.

Partecipa con funzioni consultive, referenti e di assistenza e ne cura la verbalizzazione (art. 97, comma 4 lett. a), del D.Lgs. 267/2000) il Segretario Generale Dott.ssa Simona Maria NICASTRO.

Il Presidente riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la discussione ed invita la Giunta a deliberare in ordine all'argomento in oggetto indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione di cui più sotto, avente per oggetto: **"APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020- 2022 (ART. 151 DEL D.LGS. N. 267/2000 E ART. 10, D.LGS. N. 118/2011). I.E."**

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

Il sottoscritto Pierre VACCARO, Assessore alle Finanze del Comune di Favara,

Premesso che il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267:

- all'articolo 151, comma 1, prevede che gli enti locali *"deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni"*.
- all'articolo 162, comma 1, prevede che *"Gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi, osservando i principi contabili generali e applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni"*;

Considerato che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 79 del 23.11.2016 è stato dichiarato il dissesto finanziario dell'Ente ai sensi dell'art 246 del TUEL;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 04.03.2019 è stata approvata la proposta di deliberazione consiliare avente per oggetto: *"Art. 259 del D. L. 267 del 18.08.2000 - Approvazione ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato per gli esercizi 2016/2018, Documento Unico di programmazione, nota integrativa al bilancio, Modello F"*;
- in data 16.04.2019 con nota prot. 18414 l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato 2016/2018 è stata trasmessa, con tutti gli allegati di legge, al Ministero dell'Interno, Direzione Centrale per la Finanza Locale, per l'istruttoria da parte della Commissione per la finanza e gli organici degli enti locali, prevista dall'articolo 261 del D.Lgs. n. 267/2000;
- la predetta Commissione ha espresso parere favorevole sulla validità delle misure disposte dall'Ente per consolidare la propria situazione finanziaria e sulla capacità delle misure stesse di assicurare stabilità alla gestione finanziaria dell'Ente medesimo, dopo aver formulato le richieste istruttorie previste dal comma 1 del sopra richiamato articolo 261;
- la stessa Commissione ha sottoposto l'ipotesi all'approvazione del Ministro dell'interno che vi ha provveduto con proprio decreto, stabilendo prescrizioni per la corretta ed equilibrata gestione dell'Ente;

Atteso che il decreto legislativo n. 267/2000 e successive modifiche disciplina nel dettaglio la procedura da seguire a seguito della dichiarazione di dissesto, ed in particolare:

- l'art. 245 individua i soggetti della procedura di risanamento degli enti in dissesto delineando i compiti e le prerogative di ciascuno degli organi coinvolti ovvero OSL (organo straordinario di liquidazione) e organi istituzionali dell'Ente;
- l'art. 248 disciplina le conseguenze della dichiarazione di dissesto, specificando che, sino all'emanazione del decreto di approvazione dell'ipotesi di bilancio di previsione stabilmente riequilibrato, sono sospesi i termini per la deliberazione del bilancio di previsione;
- l'art. 251 prevede che nella prima riunione successiva alla dichiarazione di dissesto e comunque entro 30 giorni dalla data di esecutività della delibera, il Consiglio dell'Ente è tenuto ad attivare le entrate proprie;
- l'art. 259, comma 1, dispone che il Consiglio Comunale dell'Ente locale presenta al Ministro dell'Interno, entro il termine perentorio di tre mesi dalla data di emanazione del decreto di nomina dell'organo straordinario di liquidazione, un'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato;
- l'art. 259, comma 2, prevede che l'ipotesi di bilancio realizza il riequilibrio mediante l'attivazione di entrate proprie e la riduzione delle spese correnti, il successivo comma 3 dispone che per l'attivazione delle entrate proprie, l'Ente provvede con le modalità di cui all'art. 251, riorganizzando anche i servizi relativi all'acquisizione delle entrate e attivando ogni altro cespite, il comma 6, ai fini della riduzione delle spese, impone all'Ente la rideterminazione della propria dotazione organica;

- l' art. 264, comma1, prevede che, a seguito dell'approvazione ministeriale dell'ipotesi di bilancio di previsione stabilmente riequilibrato, l'Ente provvede entro 30 giorni alla deliberazione del bilancio dell'esercizio cui l'ipotesi si riferisce;

Preso atto che:

- con decreto del Presidente della Repubblica del 03.02.2017 è stato nominato l'Organo straordinario di liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso del Comune di Favara nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'Ente;
- l'Organo straordinario di liquidazione si è regolarmente insediato il 16 febbraio 2017 giusta deliberazione n. 1, in pari data, avente ad oggetto: "Insediamento - Nomina Presidente – Piano di lavoro – Adempimenti preliminari";

Dato atto che sono stati adottati i provvedimenti concernenti le entrate proprie di cui all'art. 251 del TUEL, nello specifico:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 87 del 22.12.2016 è stato approvato il Piano economico e finanziario del Servizio di raccolta dei rifiuti solidi urbani;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 89 del 22.12.2016 sono state approvate le tariffe TARI per l'anno 2016;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 91 del 22.12.2016 sono state approvate le tariffe TASI per i fabbricati rurali ad uso strumentali;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 92 del 22.12.2016 sono state approvate le tariffe IMU;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 93 del 22.12.2016 sono state approvate le tariffe TOSAP;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 94 del 22.12.2016 è stata approvata l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 95 del 22.12.2016 sono state approvate le tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni;
- con deliberazione G.M. n. 158 del 06.12.2016 sono state approvate le tariffe del servizio piscina comunale dell'impianto sportivo polivalente di Contrada Pioppo – anno 2017;
- con deliberazione G.M. n. 172 del 14.12.2016 sono state approvate le tariffe per l'utilizzo del Castello Chiamonte anno 2016;
- con deliberazione di G.M. n. 124 del 30.09.2016 avente ad oggetto "Servizio di mensa scolastica a favore degli alunni e insegnanti della scuola dell'infanzia per l'anno scolastico 2016/2017 veniva deliberato che il costo del pasto è a totale carico dell'utente;
- con deliberazione di G.M. n. 44 del 30.04.2020 veniva approvato il tariffario dei diritti di segreteria ed istruttoria settore tecnico, urbanistico, edilizia, ambiente ed attività produttive;

Visto il Decreto Ministeriale di approvazione dell'ipotesi di bilancio 2016/2018, n. 0163626 del 3 dicembre 2019, notificato dalla Prefettura Agrigento, con nota Prot. Uscita n. 0006676 del 12.02.2020;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 35, con la quale in data 11.03.2020 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2016-2018, ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 118/2011;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 61, con la quale in data 11.03.2020 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2017/2019, ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 118/2011;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 85, con la quale in data 22.12.2020 è stato approvato il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2016 ai sensi dell'art. 227 D. Lgs. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 87, con la quale in data 22.12.2020 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2018-2020, ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 118/2011;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 3, con la quale in data 27.01.2021 è stato approvato il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2017 ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 118/2011;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 10, con la quale in data 13.05.2021 è stato approvato il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2018 ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 118/2011;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 17, con la quale in data 14.06.2021 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019-2021, ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 118/2011;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 48, con la quale in data 29.06.2022 è stato approvato il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2019 ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 118/2011;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 57, con la quale in data 28.07.2022 è stato approvato il *Provvedimento di Ripiano del Disavanzo di Amministrazione* – derivante dal rendiconto 2019 – ai sensi dell'art.188 del D.Lgs. n. 267/2000 ed ai sensi dell'art. 39 quater del D.L. n. 162/2019;

Considerato, per quanto sopra esposto, che occorre procedere all'approvazione dello schema di bilancio di previsione 2020/2022, da sottoporre con successivo atto all'approvazione del Consiglio Comunale;

Viste le seguenti deliberazioni, che costituiscono atti complementari e propedeutici al bilancio di previsione 2020/2022:

- Deliberazione di Giunta Comunale n. 31 del 06.04.2020: "Programma triennale del fabbisogno del personale 2020-2022 - Approvazione piano annuale delle assunzioni – Approvazione nuova dotazione organica dell'Ente";
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 52 del 12.05.2020: "Adozione programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2020-2022";
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 56 del 28.10.2020: "fissazione aliquote IMU anno 2020";
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 94 del 15.10.2020: "Corpo Polizia Municipale - proventi delle sanzioni amministrative per le violazioni al Codice della Strada accertate dalla Polizia Municipale nell'anno 2020. Destinazione dei proventi ai sensi dell'art. 208 del D. Lgs. 30 aprile 1992 n. 285 e dell'art. 393 del D.P.R. n. 495 del 16.12.1992;
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 74 del 29.10.2020: "Adozione dello schema del Programma Triennale delle OO.PP. 2020/2021 ed elenco annuale dei lavori 2020";
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 24 del 15.06.2021: "proposta di approvazione Piano Economico Finanziario Servizio Raccolta Rifiuti Solidi Urbani - anno 2020 – validato dall'Ente territorialmente competente;
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 71 del 23.08.2022 "Approvazione piano triennale 2020-2022 per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione di alcune spese di funzionamento art. 2 commi 594 e seg. Legge 244/2007 e art. 16 D. L. 98/2011;

Richiamati i seguenti documenti che sono depositati presso l'ufficio finanziario dell'Ente e che verranno allegati alla proposta consiliare per l'approvazione del bilancio di previsione 2020/2022:

- a) prospetto relativo agli incarichi conferiti;
- b) tabulato di previsione della spesa del personale;
- c) prospetto dimostrativo dei mutui in ammortamento;
- d) elenco dei conti consuntivi delle società partecipate e dei consorzi;

Preso atto che con il presente provvedimento si procede alla contestuale approvazione della stesura definitiva del Documento Unico di Programmazione 2020/2022 ai fini della successiva presentazione ed approvazione da parte del Consiglio Comunale unitamente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022;

Visto l'allegato a), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, comprendente lo schema del bilancio di previsione finanziario 2020/2022 redatto ai sensi dell'allegato 9 al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., completo dei riepiloghi, dei prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri di bilancio e corredato di tutti gli allegati previsti dall'art. 174 del D.Lgs. n. 267/2000 nonché dall'art. 11, comma 3, e dall'art. 18-bis del D.Lgs. n. 118/2011, ovvero:

- a) il prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- b) il prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) per ciascuno degli anni 2020/2022;

- c) il prospetto concernente la composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) per ciascuno degli anni 2020/2022;
- d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento 2020/2022;
- e) il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali per ciascuno degli anni 2020/2022;
- f) il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalla Regione per ciascuno degli anni 2020/2022;
- g) la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficiarietà strutturale;
- h) la nota integrativa;
- i) il piano degli indicatori e dei risultati attesi;

Preso atto che lo schema del bilancio di previsione finanziario 2020/2022 e i corrispondenti allegati sono coerenti:

- a) con la realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica disposti dall'art. 1 comma da 820 a 826 della L. n. 145/2018 e rispettano l'equilibrio di cui al comma 821 in quanto il risultato di competenza dell'esercizio risulta non negativo, tenuto comunque conto che la verifica degli equilibri in sede di rendiconto della gestione verrà condotta facendo riferimento dell'allegato 10 del D.Lgs. n. 118/2011;
- b) con la realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica disposti dall'art. 9 commi 1 e 1-bis della L. n. 243/2012;

Visto l'art. 204 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, come da ultimo modificato dall'art. 1, comma 539, della legge n. 190/2014, il quale prevede per l'anno 2020 una capacità di indebitamento degli Enti Locali pari al 10% delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente in cui viene prevista l'assunzione dei mutui;

Dato atto che la capacità di indebitamento del Comune di Favara è al di sotto del limite imposto dalla legge, ed inoltre per gli anni considerati dall'ipotesi di bilancio non è prevista l'accensione di mutui;

Richiamate le diverse disposizioni che pongono limiti a specifiche voci di spesa alle amministrazioni pubbliche contenute:

- a) all'articolo 6 del D.L. n. 78/2010 (convertito con legge n. 122/2010), relative a:
 - spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (comma 8);
 - divieto di sponsorizzazione (comma 9);
 - spese per missioni, anche all'estero (comma 12);
 - divieto per i pubblici dipendenti di utilizzare il mezzo proprio (comma 12);
 - spese per attività esclusiva di formazione (comma 13);
- b) all'articolo 5, comma 2, del D.L. 95/2012 (convertito con legge n. 135/2012), come sostituito dall'art. 15, comma 1, del D.L. n. 66/2014, e all'art. 1, commi 1 – 4, del D.L. n. 101/2013 (convertito con legge n. 125/2013) relative alla manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture e all'acquisto di buoni taxi;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento Comunale di contabilità;

Visto il vigente Regolamento Comunale dei controlli interni;

PROPONE

1. **Di approvare**, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 della legge regionale n. 10/1991 e successive modifiche, le motivazioni in fatto e in diritto, esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;
2. **Di approvare**, ai sensi dell'art. 174, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000 e degli articoli 10 e 11 del D.Lgs. n. 118/2011, lo schema di bilancio di previsione finanziario 2020 – 2022, redatto secondo lo schema all. 9 al D.Lgs. n. 118/1011, così come risulta dall'allegato a) alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale di cui si riportano i seguenti prospetti degli equilibri di bilancio

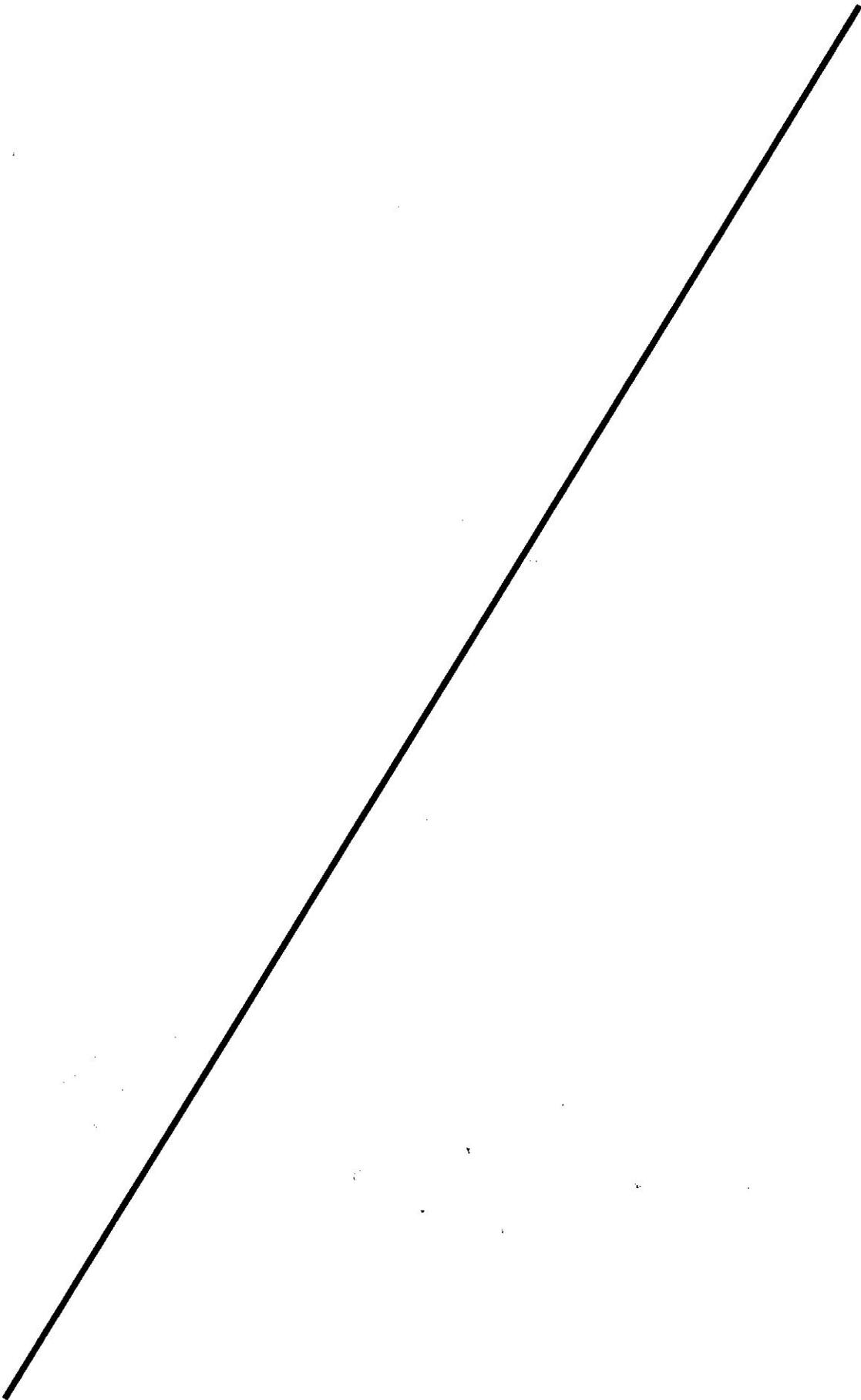
| Equilibrio Economico-Finanziario | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|---|-----|---|--|---------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 357.907,80 | 122.988,36 | 21.205,13 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 819.328,06 | 372.786,76 | 372.786,76 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 29.753.643,27 0,00 | 29.440.403,89 0,00 | 29.440.403,89 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 - Spese correnti <i>di cui - Fondo Pluriennale Vincolato</i> <i>- Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità</i> | (-) | 29.764.492,37 122.988,36 4.863.826,52 | 29.397.932,41 21.205,13 5.119.817,39 | 29.239.738,24 0,00 5.119.817,39 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i> | (-) | 362.837,22 0,00 0,00 | 362.837,22 0,00 0,00 | 362.837,22 0,00 0,00 |
| Somma finale (G = A-AA+B+C-D-E-F) | | -835.108,58 | -570.164,14 | -513.753,20 |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti (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> | (+) | 835.106,58 0,00 | 570.164,14 0,00 | 513.753,20 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 |

| Equilibrio Economico-Finanziario | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|---|-----|--|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2) | (+) | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 3.565.454,17 | 112.200,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | 1.919.836,75 | 1.295.269,36 | 1.282.269,36 |
| 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 | (-) | 835.106,58 | 570.164,14 | 513.753,20 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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> | (-) | 4.650.184,34 112.200,00 | 837.305,22 0,00 | 768.516,16 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 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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 |

| Equilibrio Economico-Finanziario | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Equilibrio di parte corrente (O) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità (-) | 0,00 | | |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3. **Di dare atto** il bilancio di previsione 2020/2022 risulta coerente con gli obiettivi del pareggio di bilancio;
4. **Di dare atto** il bilancio di previsione 2020/2022 garantisce il pareggio generale e rispetta gli equilibri finanziari di cui all'articolo 162, comma 6, del D.Lgs. n. 267/2000;
5. **Di dare atto** che con il presente provvedimento si procede alla contestuale approvazione della stesura definitiva del Documento Unico di Programmazione 2020/2022 ai fini della successiva presentazione ed approvazione da parte del Consiglio Comunale unitamente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022;
6. **di trasmettere** la presente proposta e atti connessi al Collegio dei Revisori per l'acquisizione del parere di competenza di cui all'art. 239 del decreto legislativo n. 267/2000, propedeutico all'esame e approvazione da parte del Consiglio Comunale.

L'Assessore alle Finanze
Pierre ACCARO



PARERI

Sulla proposta della presente deliberazione, ai sensi dell'art. 53 della legge 08 giugno 1990, n°142, come recepito con l'art. 1, comma 1 lettera i), della legge regionale 11 dicembre 1991, n°48 e successive modifiche ed integrazioni e con la modifica di cui all'art. 12 della legge regionale n°30 del 23 dicembre 2000, hanno espresso :

- in ordine alla regolarità tecnica il responsabile del servizio interessato esprime parere: **FAVOREVOLE**

Favara, 29/08/2022



Il Responsabile P. O n. 2
Area Finanziaria
Dott. Gerlando ALBA

[Handwritten signature]

- in ordine alla regolarità contabile il responsabile del servizio interessato esprime parere: **FAVOREVOLE**

Favara, 29/08/2022



Il Responsabile P. O n. 2
Area Finanziaria
Dott. Gerlando ALBA

[Handwritten signature]

LA GIUNTA COMUNALE

Vista ed Esaminata la sopra riportata proposta di deliberazione;

Visti i relativi pareri;

A voti unanimi e favorevoli resi in forma palese

DELIBERA

di approvare la proposta di cui sopra e conseguentemente adottare il presente atto con la narrativa, con le motivazioni ed il dispositivo di cui alla proposta stessa, che qui si intende integralmente adottata.

e

successivamente, con separata votazione, resa nelle forme di legge la Giunta Comunale

DICHIARA

la presente di **immediata esecuzione**.

IL PRESIDENTE *[Handwritten signature]*

Gli Assessori:

| | | | |
|--------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| LIOTTA ANTONIO | <i>[Handwritten signature]</i> | AIRO' FARULLA ANGELO | <i>[Handwritten signature]</i> |
| VACCARO PIERRE | <i>[Handwritten signature]</i> | ATTARDO CALOGERO | <i>[Handwritten signature]</i> |
| MOSSUTO LAURA | <i>[Handwritten signature]</i> | SCHEMBRI EMANUELE | <i>[Handwritten signature]</i> |
| MORREALE ANTONELLA | <i>[Handwritten signature]</i> | | |

Letto confermato e sottoscritto:

IL SINDACO

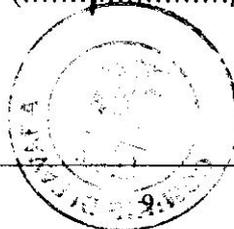
[Handwritten signature]

L'ASSESSORE ANZIANO

[Handwritten signature]

IL SEGRETARIO COMUNALE

[Handwritten signature]



**DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI
CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE
(Art 11, commi 1 e 3, l.r. 3 dicembre 1991, n. 44)**

Il sottoscritto Segretario Comunale, su conforme attestazione del Messo Comunale,

c e r t i f i c a

che copia della presente deliberazione è stata affissa per 15 giorni consecutivi, dal 31 AGO 2022 al all'Albo Pretorio Informativo, istituito ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 52 della Legge 18/06/2009 n. 69, sul sito istituzionale del comune e che in pari data e per la stessa durata, copia della presente deliberazione è stata affissa in forma cartacea all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi e che durante la pubblicazione non sono stati prodotti opposizioni o reclami.

Favara, li

IL MESSO COMUNALE

(.....)

IL SEGRETARIO COMUNALE

(.....)

ESECUTIVITA' DELL'ATTO

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio,

A T T E S T A

che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il ... 30.08.2022

perché dichiarata di immediata esecutività (art. 12, comma 2);
decorsi dieci giorni dalla data della pubblicazione (art. 12, comma 1).

Favara, li... 30.08.2022

IL SEGRETARIO COMUNALE

(Simone De Niesio)

La presente copia è conforme all'originale.

Favara, li

IL SEGRETARIO COMUNALE

(.....)



REGIONE SICILIA



COMUNE DI FAVARA

(Libero Consorzio ex Provincia Regionale di Agrigento)

tel: 0922 448111- fax: 0922 31664

www.comune.favara.ag.itReg. Gen. n. 80.....

Verbale di Deliberazione della Giunta Comunale

n. 80.....data 12.09.2022

| | |
|----------------|---|
| OGGETTO | MODIFICA ED INTEGRAZIONE DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 77 DEL 30.08.2022 AVENTE COME OGGETTO L'APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020 - 2022 (ART. 151 DEL D.LGS. N. 267/2000 E ART. 10, D.LGS. N. 118/2011). I.E. |
|----------------|---|

L'anno duemilaventidue, il giorno DOVANA..... del mese di SETTEMBRE alle ore.... 13.00..... nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata con appositi avvisi, la Giunta Comunale si è riunita con la presenza dei signori:

| Cognome e Nome | Carica | Presenti | Assenti |
|-------------------------|-------------|----------|----------|
| 1) PALUMBO Antonio | Sindaco | X | |
| 2) LIOTTA Antonio | Vicesindaco | X | |
| 3) VACCARO Pierre | Assessore | X | |
| 4) MOSSUTO Laura | Assessore | X | |
| 5) MORREALE Antonella | Assessore | X | |
| 6) AIRO' FARULLA Angelo | Assessore | X | |
| 7) ATTARDO Calogero | Assessore | X | |
| 8) SCHEMBRI Emanuele | Assessore | | X |
| | | <u>7</u> | <u>1</u> |

Presiede la seduta il Sindaco Antonio PALUMBO. =====

Partecipa con funzioni consultive, referenti e di assistenza e ne cura la verbalizzazione (art. 97, comma 4 lett. a), del D.Lgs. 267/2000) il Segretario Generale Dott.ssa Simona Maria NICASTRO.

Il Presidente riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la discussione ed invita la Giunta a deliberare in ordine all'argomento in oggetto indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione di cui più sotto, avente per oggetto: "**MODIFICA ED INTEGRAZIONE DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 77 DEL 30.08.2022 AVENTE COME OGGETTO L'APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020 - 2022 (ART. 151 DEL D.LGS. N. 267/2000 E ART. 10, D.LGS. N. 118/2011). I.E.**"

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

Il sottoscritto Pierre VACCARO, Assessore alle Finanze del Comune di Favara,

Premesso che il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267:

- all'articolo 151, comma 1, prevede che gli enti locali *"deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni"*.
- all'articolo 162, comma 1, prevede che *"Gli enti locali deliberano annualmente Il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi, osservando i principi contabili generali e applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni"*;

Considerato che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 79 del 23.11.2016 è stato dichiarato il dissesto finanziario dell'Ente ai sensi dell'art 246 del TUEL;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 04.03.2019 è stata approvata la proposta di deliberazione consiliare avente per oggetto: *"Art. 259 del D. L. 267 del 18.08.2000 - Approvazione ipotesi di bilancio Stabilmente Riequilibrato per gli esercizi 2016/2018, Documento Unico di programmazione, nota integrativa al bilancio, Modello F."*;
- in data 16.04.2019 con nota prot. 18414 l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato 2016/2018 è stata trasmessa, con tutti gli allegati di legge, al Ministero dell'Interno, Direzione Centrale per la Finanza Locale, per l'istruttoria da parte della Commissione per la finanza e gli organici degli enti locali, prevista dall'articolo 261 del D.Lgs. n. 267/2000;
- la predetta Commissione ha espresso parere favorevole sulla validità delle misure disposte dall'Ente per consolidare la propria situazione finanziaria e sulla capacità delle misure stesse di assicurare stabilità alla gestione finanziaria dell'Ente medesimo, dopo aver formulato le richieste istruttorie previste dal comma 1 del sopra richiamato articolo 261;
- la stessa Commissione ha sottoposto l'ipotesi all'approvazione del Ministro dell'interno che vi ha provveduto con proprio decreto, stabilendo prescrizioni per la corretta ed equilibrata gestione dell'Ente;

Preso atto che:

- con decreto del Presidente della Repubblica del 03.02.2017 è stato nominato l'Organo straordinario di liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso del Comune di Favara nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'Ente;
- l'Organo straordinario di liquidazione si è regolarmente insediato il 16 febbraio 2017 giusta deliberazione n. 1, in pari data, avente ad oggetto: *"Insediamento - Nomina Presidente – Piano di lavoro – Adempimenti preliminari"*;

Visto il Decreto Ministeriale di approvazione dell'ipotesi di bilancio 2016/2018, n. 0163626 del 3 dicembre 2019, notificato dalla Prefettura Agrigento, con nota Prot. Uscita n. 0006676 del 12.02.2020;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 35, con la quale in data 11.03.2020 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2016-2018, ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 61, con la quale in data 11.03.2020 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2017/2019 ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 85, con la quale in data 22.12.2020 è stato approvato il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2016 ai sensi dell'art. 151 del D. Lgs. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 87, con la quale in data 22.12.2020 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2018-2020 ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 3, con la quale in data 27.01.2021 è stato approvato il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2017 ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 10, con la quale in data 13.05.2021 è stato approvato il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2018 ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 17, con la quale in data 14.06.2021 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019-2021 ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 48, con la quale in data 29.06.2022 è stato approvato il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2019 ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 57, con la quale in data 28.07.2022 è stato approvato il *Provvedimento di Ripiano del Disavanzo di Amministrazione* – derivante dal rendiconto 2019 – ai sensi dell'art.188 del D.Lgs. n. 267/2000 ed ai sensi dell'art. 39 quater del D.L. n. 162/2019;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 77 con la quale in data 30.08.2022 è stato approvato lo schema di bilancio di previsione finanziario 2020/2022 ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000 e dell'art. 10 del D.Lgs. 118/2011;

Considerato che è necessario provvedere alla rettifica ed integrazione della richiamata deliberazione poiché il programma di contabilità finanziaria non ha automaticamente inserito, negli elaborati del bilancio di previsione 2020/2022, il dato del Fondo Cassa al 31.12.2019 nonché quello della composizione del *risultato di amministrazione presunto* al 31.12.2019;

Dato atto che restano salvi ed invariati tutti gli altri elaborati approvati con la predetta deliberazione di Giunta Comunale n. 77 del 30.08.2022 e che nel presente atto si intendono interamente richiamati e confermati;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento Comunale di contabilità;

Visto il vigente Regolamento Comunale dei controlli interni;

PROPONE

1. **Di approvare**, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 della legge regionale n. 10/1991 e successive modifiche, le motivazioni in fatto e in diritto, esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;
2. **Di approvare**, le modifiche ed integrazioni agli elaborati dello schema di bilancio di previsione finanziario 2020 – 2022, allegati alla presente e redatti secondo lo schema all. 9 al D.Lgs. n. 118/1011, già approvati con deliberazione di Giunta Comunale n. 77 del 30.08.2022 (ai sensi dell'art. 174, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000 e degli articoli 10 e 11 del D.Lgs. n. 118/2011), nei quali il programma di contabilità finanziaria non ha automaticamente inserito il dato del Fondo Cassa al 31.12.2019 nonché quello della composizione del *risultato di amministrazione presunto* al 31.12.2019;
3. **Di dare atto** che restano salvi ed invariati e confermati tutti gli altri elaborati approvati con la predetta deliberazione di Giunta Comunale n. 77 del 30.08.2022 e che nel presente atto si intendono interamente richiamati unitamente alla stessa deliberazione;

4. Di dare atto, altresì che restano invariati gli equilibri di bilancio alla presente deliberazione di cui si riportano i seguenti prospetti degli equilibri di bilancio:

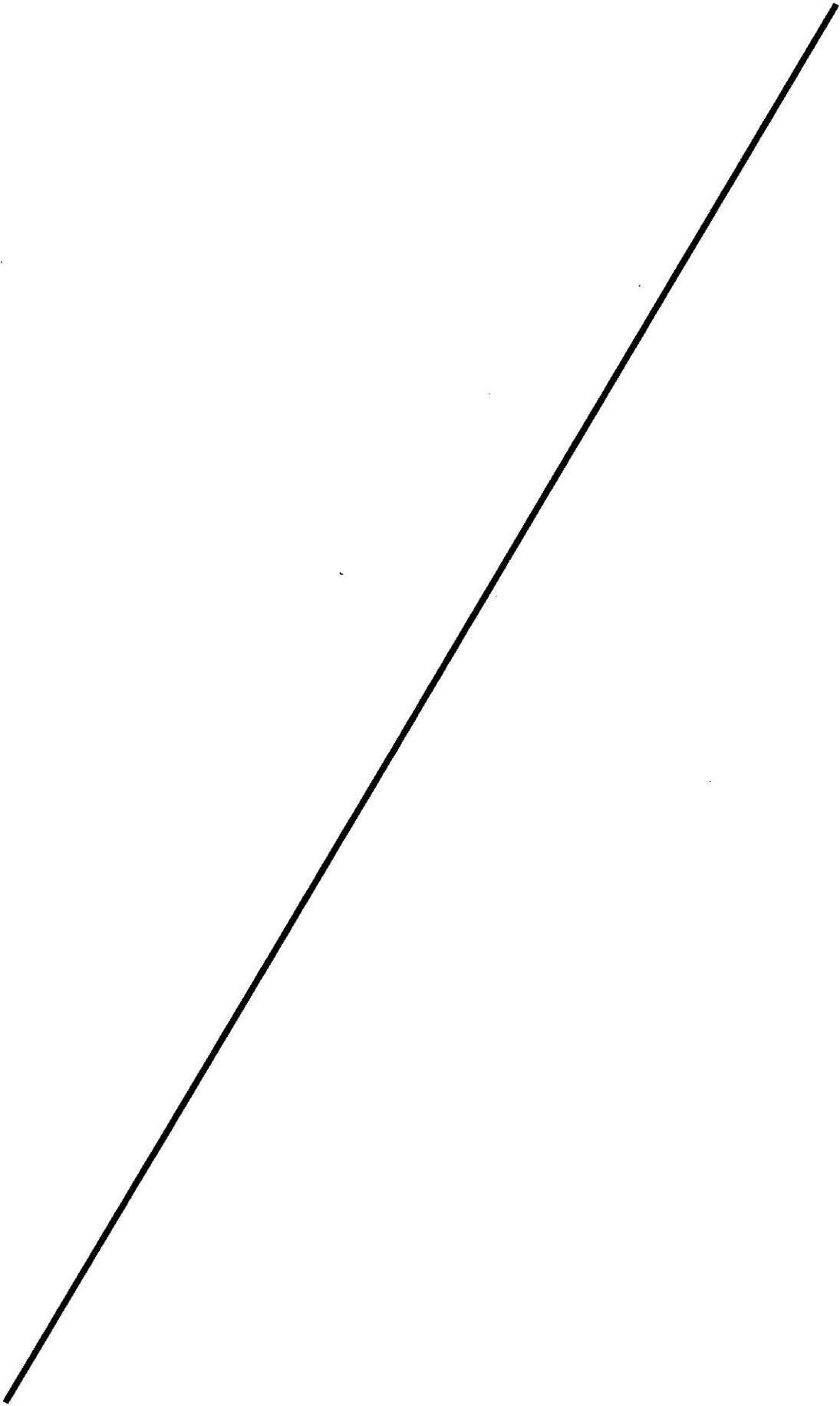
| Equilibrio Economico-Finanziario | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|--|-----|---|--|---------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 512.361,79 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 357.907,80 | 122.988,36 | 21.205,13 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 519.328,06 | 372.786,76 | 372.786,76 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti | (+) | 29.753.843,27 0,00 | 29.440.403,89 0,00 | 29.440.403,89 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 - Spese correnti di cui: - Fondo Pluriennale Vincolato - Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità | (-) | 29.764.492,37 122.988,36 4.863.826,52 | 29.397.932,41 21.205,13 5.119.817,39 | 29.239.736,24 0,00 5.119.817,39 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4 - Quote di capitale ammortato dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità | (-) | 362.837,22 0,00 0,00 | 362.837,22 0,00 0,00 | 362.837,22 0,00 0,00 |
| Somma finale (G = A-AA+B+C-D-E-F) | | -856.168,58 | -670.164,14 | -513.753,20 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 5, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti (2) di cui per estinzione anticipata di prestiti | (+) | 0,00 0,00 | | |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili di cui per estinzione anticipata di prestiti | (+) | 835.106,58 0,00 | 570.164,14 0,00 | 513.753,20 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 |

| Equilibrio Economico-Finanziario | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|---|-----|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2) | (+) | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 3.565.454,17 | 112.200,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | 1.919.836,75 | 1.295.269,36 | 1.282.269,36 |
| 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 | (-) | 835.106,58 | 570.164,14 | 513.753,20 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 di cui Fondo Pluriennale Vincolato di spesa | (-) | 4.850.164,34 112.200,00 | 837.305,22 0,00 | 768.516,16 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 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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 |

| Equilibrio Economico-Finanziario | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità | | 0,00 | | |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5. **Di dare atto** il bilancio di previsione 2020/2022 risulta coerente con gli obiettivi del pareggio di bilancio;
6. **Di dare atto** il bilancio di previsione 2020/2022 garantisce il pareggio generale e rispetta gli equilibri finanziari di cui all'articolo 162, comma 6, del D.Lgs. n. 267/2000;
7. **di trasmettere** la presente proposta e atti connessi al Collegio dei Revisori per l'acquisizione del parere di competenza di cui all'art. 239 del decreto legislativo n. 267/2000, propedeutico all'esame e approvazione da parte del Consiglio Comunale.

L'Assessore alle Finanze
Pierre VACCARO

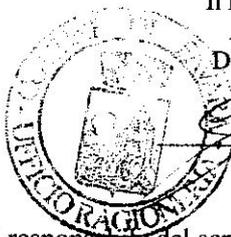


PARERI

Sulla proposta della presente deliberazione, ai sensi dell'art. 53 della legge 08 giugno 1990, n°142, come recepito con l'art. 1, comma 1 lettera i), della legge regionale 11 dicembre 1991, n°48 e successive modifiche ed integrazioni e con la modifica di cui all'art. 12 della legge regionale n°30 del 23 dicembre 2000, hanno espresso :

- in ordine alla regolarità tecnica il responsabile del servizio interessato esprime parere: **FAVOREVOLE**

Favara, 12/09/2022

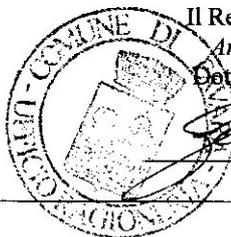


Il Responsabile P. O n. 2
Area Finanziaria
Dott. Gerlando ALBA

Gerlando ALBA

- in ordine alla regolarità contabile il responsabile del servizio interessato esprime parere: **FAVOREVOLE**

Favara, 12/09/2022



Il Responsabile P. O n. 2
Area Finanziaria
Dott. Gerlando ALBA

Gerlando ALBA

LA GIUNTA COMUNALE

Vista ed Esaminata la sopra riportata proposta di deliberazione;

Visti i relativi pareri;

a voti unanimi e favorevoli resi in forma palese

DELIBERA

di approvare la proposta di cui sopra e conseguentemente adottare il presente atto con la narrativa, con le motivazioni ed il dispositivo di cui alla proposta stessa, che qui si intende integralmente adottata.

e

successivamente, con separata votazione, resa nelle forme di legge la Giunta Comunale

DICHIARA

la presente di *immediata esecuzione*.

IL PRESIDENTE

Antonio Liotta

Gli Assessori:

| | | | |
|--------------------|---------------------------|----------------------|--------------------|
| LIOTTA ANTONIO | <i>A. Liotta</i> | AIRO' FARULLA ANGELO | <i>[Signature]</i> |
| VACCARO PIERRE | <i>Pierre Vaccaro</i> | ATTARDO CALOGERO | |
| MOSSUTO LAURA | <i>Laura Mossuto</i> | SCHEMBRI EMANUELE | |
| MORREALE ANTONELLA | <i>Antonella Morreale</i> | | |

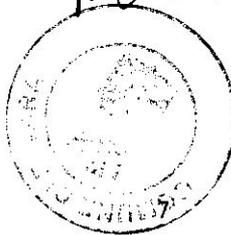
Letto confermato e sottoscritto:

IL SINDACO

[Signature]

L'ASSESSORE ANZIANO

[Signature]



IL SEGRETARIO COMUNALE

[Signature]

**DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI
CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**
(Art 11, commi 1 e 3, l.r. 3 dicembre 1991, n. 44)

Il sottoscritto Segretario Comunale, su conforme attestazione del Messo Comunale,

certifica

11 che copia della presente deliberazione è stata affissa per 15 giorni consecutivi, dal
2 SET 2022 al all'Albo Pretorio Informatico, istituito ai sensi e per
gli effetti di cui all'art. 32 della Legge 18/06/2009 n. 69, sul sito istituzionale del comune e che in pari data
e per la stessa durata, copia della presente deliberazione è stata affissa in forma cartacea all'Albo Pretorio
per 15 giorni consecutivi e che durante la pubblicazione non sono stati prodotti opposizioni o reclami.

Favara, li

IL MESSO COMUNALE

(.....)

IL SEGRETARIO COMUNALE

(.....)

ESECUTIVITA' DELL'ATTO

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il ... 12...09...2022

perché dichiarata di immediata esecutività (art. 12, comma 2);
decorsi dieci giorni dalla data della pubblicazione (art. 12, comma 1).

Favara, li... 12...09...2022

IL SEGRETARIO COMUNALE

(Simele Reale N. 10) 20

La presente copia è conforme all'originale.

Favara, li

IL SEGRETARIO COMUNALE

(.....)

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---------------------|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1) | | previsione di competenza 87.238,40 | 357.907,80 | 122.988,36 | 21.205,13 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1) | | previsione di competenza 990.676,65 | 3.565.454,17 | 112.200,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2) | | previsione di competenza 0,00 | 0,00 | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | previsione di competenza 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2020 | | previsione di cassa 522.934,33 | 512.361,79 | | |

- 1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
- 2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) *Ris amm Pres*). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|--|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | |
| 10101 | Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati | 21.114.792,47 | previsione di competenza 8.912.735,05 previsione di cassa 31.936.573,61 | 12.644.088,86 33.676.382,07 | 12.644.088,86 | 12.544.088,86 |
| 10104 | Tipologia 104 Compartecipazioni di tributi | 0,00 | previsione di competenza 0,00 previsione di cassa 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10301 | Tipologia 301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 0,00 | previsione di competenza 3.963.217,56 previsione di cassa 4.120.138,60 | 3.859.319,78 3.859.319,78 | 3.859.319,78 | 3.859.319,78 |
| 10302 | Tipologia 302 Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | previsione di competenza 0,00 previsione di cassa 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10000 | Totale Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 21.114.792,47 | previsione di competenza 12.875.952,61 previsione di cassa 36.056.712,21 | 16.503.408,64 37.535.701,85 | 16.503.408,64 | 16.503.408,64 |

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 2 Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 2.035.251,67 | previsione di competenza 8.140.927,45 previsione di cassa 15.765.027,94 | 10.438.091,34 12.473.343,01 | 10.124.851,96 | 10.124.851,96 |
| 20102 | Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | previsione di competenza 122.200,00 previsione di cassa 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20103 | Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | previsione di competenza 0,00 previsione di cassa 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20104 | Tipologia 104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | previsione di competenza 0,00 previsione di cassa 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20105 | Tipologia 105 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | previsione di competenza 0,00 previsione di cassa 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20000 | Totale Titolo 2 Trasferimenti correnti | 2.035.251,67 | previsione di competenza 8.263.127,45 previsione di cassa 15.765.027,94 | 10.438.091,34 12.473.343,01 | 10.124.851,96 | 10.124.851,96 |

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|---|---|---|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 3 Entrate extratributarie | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 520.165,21 | previsione di competenza previsione di cassa 711.849,42 1.945.605,26 | 787.566,74 1.307.731,95 | 787.566,74 | 787.566,74 |
| 30200 | Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 82.967,60 | previsione di competenza previsione di cassa 40.000,00 302.948,80 | 40.000,00 122.967,60 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 30300 | Tipologia 300 Interessi attivi | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30400 | Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30500 | Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti | 2.753.188,55 | previsione di competenza previsione di cassa 631.872,72 2.342.881,77 | 1.984.576,55 4.737.765,10 | 1.984.576,55 | 1.984.576,55 |
| 30000 | Totale Titolo 3 Entrate extratributarie | 3.356.321,36 | previsione di competenza previsione di cassa 1.383.722,14 4.591.435,83 | 2.812.143,29 6.168.464,65 | 2.812.143,29 | 2.812.143,29 |

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---------------------|--|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 4 | Entrate in conto capitale | | | | | |
| 40100 | Tipologia 100 | 93.423,55 | | | | |
| | Tributi in conto capitale | | previsione di competenza previsione di cassa | 229.153,70 328.791,46 | 229.153,70 322.577,25 | 229.153,70 229.153,70 |
| 40200 | Tipologia 200 | 3.967.638,23 | | | | |
| | Contributi agli investimenti | | previsione di competenza previsione di cassa | 3.898.537,80 4.506.434,22 | 579.441,38 4.547.079,61 | 210.000,00 210.000,00 |
| 40300 | Tipologia 300 | 514.346,36 | | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale | | previsione di competenza previsione di cassa | 779.619,16 8.669.364,97 | 765.126,01 1.279.472,37 | 537.000,00 537.000,00 |
| 40400 | Tipologia 400 | 2.214,55 | | | | |
| | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | | previsione di competenza previsione di cassa | 50.000,00 50.000,00 | 50.000,00 52.214,55 | 50.000,00 50.000,00 |
| 40500 | Tipologia 500 | 55.922,93 | | | | |
| | Altre entrate in conto capitale | | previsione di competenza previsione di cassa | 720.862,37 560.377,64 | 296.115,66 352.038,59 | 269.115,66 256.115,66 |
| 40000 | Totale Titolo 4 | 4.833.545,62 | | | | |
| | Entrate in conto capitale | | previsione di competenza previsione di cassa | 5.678.173,03 14.114.968,29 | 1.919.836,75 6.553.382,37 | 1.295.269,36 1.282.269,36 |

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---------------------|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | |
| 50100 | Tipologia 100 Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| 50200 | Tipologia 200 Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| 50300 | Tipologia 300 Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| 50400 | Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| 50000 | Totale Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---------------------|--|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 6 | Accensione Prestiti | | | | | |
| 60100 | Tipologia 100 Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 9,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| 60200 | Tipologia 200 Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| 60300 | Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 4.509,56 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| 60400 | Tipologia 400 Altre forme di indebitamento | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| 60000 | Totale Titolo 6 Accensione Prestiti | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 4.509,56 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| 70100 | Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa 27.000.000,00 35.645.080,45 | 27.000.000,00 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| 70000 | Totale Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa 27.000.000,00 35.645.080,45 | 27.000.000,00 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 / 2022 - ENTRATE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|---|--|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100 | 8,49 | previsione di competenza | 4.470.000,00 | 3.495.000,00 | 3.495.000,00 |
| | Entrate per partite di giro | | previsione di cassa | 4.698.019,04 | 3.495.008,49 | |
| 90200 | Tipologia 200 | 25.373.808,53 | previsione di competenza | 836.223,63 | 8.022.624,26 | 8.022.624,26 |
| | Entrate per conto terzi | | previsione di cassa | 2.144.243,56 | 33.396.432,79 | |
| 90000 | Totale Titolo 9 | 25.373.817,02 | previsione di competenza | 5.306.223,63 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 |
| | Entrate per conto terzi e partite di giro | | previsione di cassa | 6.842.262,60 | 36.891.441,28 | |
| | Totale Titoli | 56.513.728,14 | previsione di competenza | 60.507.198,86 | 70.191.104,28 | 69.253.297,51 |
| | | | previsione di cassa | 113.019.996,88 | 126.622.333,16 | |
| | Totale Generale delle Entrate | 56.513.728,14 | previsione di competenza | 61.585.113,91 | 74.114.466,25 | 69.488.485,87 |
| | | | previsione di cassa | 113.542.931,21 | 127.134.694,95 | |

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

| Titolo | Denominazione | Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio | Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | |
|--------|---|---|--|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | | PREVISIONI dell'anno 2020 | PREVISIONI dell'anno 2021 | PREVISIONI dell'anno 2022 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1) | | previsione di competenza 87.238,40 | 357.907,80 | 122.988,36 | 21.205,13 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1) | | previsione di competenza 990.676,65 | 3.565.454,17 | 112.200,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2) | | previsione di competenza 0,00 | 0,00 | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | previsione di competenza 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2020 | | previsione di cassa 522.934,33 | 512.361,79 | | |
| 10000 | Titolo1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 21.114.792,47 | previsione di competenza 12.875.952,61 previsione di cassa 36.056.712,21 | 16.503.408,64 37.535.701,85 | 16.503.408,64 | 16.503.408,64 |
| 20000 | Titolo2 Trasferimenti correnti | 2.035.251,67 | previsione di competenza 8.263.127,45 previsione di cassa 15.765.027,94 | 10.438.091,34 12.473.343,01 | 10.124.851,96 | 10.124.851,96 |
| 30000 | Titolo3 Entrate extratributarie | 3.356.321,36 | previsione di competenza 1.383.722,14 previsione di cassa 4.591.435,83 | 2.812.143,29 6.168.484,65 | 2.812.143,29 | 2.812.143,29 |
| 40000 | Titolo4 Entrate in conto capitale | 4.633.545,62 | previsione di competenza 5.678.173,03 previsione di cassa 14.114.968,29 | 1.919.836,75 6.553.382,37 | 1.295.269,36 | 1.282.269,36 |
| 60000 | Titolo6 Accensione Prestiti | 0,00 | previsione di competenza 0,00 previsione di cassa 4.509,56 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70000 | Titolo7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza 27.000.000,00 previsione di cassa 35.645.080,45 | 27.000.000,00 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| 90000 | Titolo9 Entrate per conto terzi e partite di giro | 25.373.817,02 | previsione di competenza 5.306.223,63 previsione di cassa 6.842.262,60 | 11.517.624,26 36.891.441,28 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 |
| | Totale Titoli | 56.513.728,14 | previsione di competenza 60.507.198,86 previsione di cassa 113.019.996,88 | 70.191.104,28 126.622.333,16 | 69.253.297,51 | 69.240.297,51 |
| | Totale Generale delle Entrate | 56.513.728,14 | previsione di competenza 61.585.113,91 previsione di cassa 113.542.931,21 | 74.114.466,25 127.134.694,95 | 69.488.485,87 | 69.261.502,64 |

- 1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
- 2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

| 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 presunto all'inizio dell'esercizio | 512.361,79 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | Disavanzo di amministrazione (1) | | 819.328,06 | 372.789,76 | 372.789,76 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 3.923.361,97 | 235.188,36 | 21.205,13 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva | 37.535.701,85 | 16.503.408,64 | 18.503.408,64 | 16.503.408,64 | Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato | 32.919.837,86 | 29.764.492,37 122.988,36 | 29.397.932,41 21.205,13 | 29.239.738,24 0,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 12.473.343,01 | 10.438.091,34 | 10.124.851,96 | 10.124.851,96 | | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 6.168.464,65 | 2.812.143,29 | 2.812.143,29 | 2.812.143,29 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 6.553.382,37 | 1.919.836,75 | 1.295.269,38 | 1.282.269,38 | Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato | 5.542.372,78 | 4.650.184,34 172.200,00 | 837.305,22 0,00 | 768.518,18 0,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento attività fin. - di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| Totale entrate finali | 62.730.891,88 | 31.673.480,02 | 30.735.673,25 | 30.722.673,25 | Totale spese finali | 38.462.210,64 | 34.414.676,71 | 30.235.237,63 | 30.008.254,40 |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso Prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità | 362.837,22 | 362.837,22 0,00 | 362.837,22 0,00 | 362.837,22 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesor. | 38.799.956,71 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 | 27.000.000,00 |
| Titolo 8 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 36.891.441,28 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 | Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro | 33.249.019,06 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 | 11.517.624,26 |
| Totale titoli | 126.622.333,16 | 70.191.104,28 | 69.253.297,51 | 69.240.297,51 | Totale titoli | 108.874.023,63 | 73.295.138,19 | 69.115.699,11 | 68.888.715,88 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 127.134.694,95 | 74.114.466,25 | 69.488.485,87 | 69.281.502,84 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 108.874.023,63 | 74.114.466,25 | 69.488.485,87 | 69.281.502,64 |
| Fondo di cassa finale presunto | 18.260.671,32 | | | | | | | | |

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

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

| Equilibrio Economico-Finanziario | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|--|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 512.361,79 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 357.907,80 | 122.988,36 | 21.205,13 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 819.328,06 | 372.786,76 | 372.786,76 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 | (+) | 29.753.643,27 | 29.440.403,89 | 29.440.403,89 |
| 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 - Spese correnti | (-) | 29.764.492,37 | 29.397.932,41 | 29.239.738,24 |
| di cui: - Fondo Pluriennale Vincolato | | 122.988,36 | 21.205,13 | 0,00 |
| - Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità | | 4.863.826,52 | 5.119.817,39 | 5.119.817,39 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari | (-) | 362.837,22 | 362.837,22 | 362.837,22 |
| 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 |
| Somma finale (G = A-AA+B+C-D-E-F) | | -835.106,58 | -570.164,14 | -513.753,20 |
| 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 risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti (2) | (+) | 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 | (+) | 835.106,58 | 570.164,14 | 513.753,20 |
| 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 | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) | O = G+H+I-L+M | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

| Equilibrio Economico-Finanziario | | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|---|--|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2) | (+) | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 3.565.454,17 | 112.200,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | 1.919.836,75 | 1.285.269,36 | 1.282.269,36 |
| 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 | (-) | 835.106,58 | 570.164,14 | 513.753,20 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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> | (-) | 4.650.184,34 112.200,00 | 837.305,22 0,00 | 768.516,16 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 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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 |

COMUNE DI FAVARA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

| Equilibrio Economico-Finanziario | Competenza anno 2020 | Competenza anno 2021 | Competenza anno 2022 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4): | | | |
| Equilibrio di parte corrente (0) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità | 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 riscossioni 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 riscossioni 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 concessioni 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 concessioni 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 acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.
- (2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.
- (3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.
- (4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

COMUNE DI FAVARA

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)**

| 1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2019 | | |
|---|--|----------------------|
| (+) | Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019 | 10.888.683,28 |
| (+) | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019 | 1.077.915,05 |
| (+) | Entrate già accertate nell'esercizio 2019 | 50.190.630,30 |
| (-) | Uscite già impegnate nell'esercizio 2019 | 45.968.934,60 |
| (-) | Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 215.316,28 |
| (+) | Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 400,32 |
| (+) | Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2019 | 267.027,27 |
| (=) | Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020 | 16.240.405,34 |
| (+) | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| (-) | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| (-) | Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| (+) | Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| (+) | Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019 | 0,00 |
| (-) | Fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 (1) | 3.923.361,97 |
| (=) | A) Risultato di amministrazione presunto al 31.12.2019 | 12.317.043,37 |
| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2019 | | |
| Parte accantonata (3) | | |
| - | Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2019 (4) | 18.396.477,62 |
| - | Fondo anticipazioni liquidità (5) | 0,00 |
| - | Fondo perdite società partecipate (5) | 0,00 |
| - | Fondo contenzioso (5) | 0,00 |
| - | Altri accantonamenti (5) | 43.416,67 |
| B) Totale parte accantonata | | 18.439.894,29 |
| Parte vincolata | | |
| - | Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 288.278,51 |
| - | Vincoli derivanti da trasferimenti | 0,00 |
| - | Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 0,00 |
| - | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | 0,00 |
| - | Altri vincoli | 0,00 |
| C) Totale parte vincolata | | 288.278,51 |
| Parte destinata agli investimenti | | |
| D) Totale destinata agli investimenti | | 0,00 |
| E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | | -6.411.129,43 |
| Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare | | |
| 3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2019: | | |
| Utilizzo quota vincolata | | |
| - | Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 0,00 |
| - | Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti | 0,00 |
| - | Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 0,00 |
| - | Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente | 0,00 |
| - | Utilizzo altri vincoli | 0,00 |
| Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto | | 0,00 |

- 1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2020.
- 3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.
- 4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2018, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2019 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2018. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2019 è approvato nel corso dell'esercizio 2020, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2019.
- 5) Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2018, incrementato dell'importo relativo al fondo stanziato nel bilancio di previsione 2019 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2018. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2020 è approvato nel corso dell'esercizio 2020, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2019.



ICOMUNE DI FAVARA
(Provincia di Agrigento)
Piazza Cavour - 92026 Favara (AG)
C.F. 80004120848 - P. I.V.A.01855140842
Tel 0922 448111 - fax 092231664
www.comune.favara.ag.it

IV
COMMISSIONE CONSILIARE

RISORSE: Organizzazione e personale, finanze e tributi, bilancio e adempimenti connessi, programmazione economica, controllo di gestione, patrimonio, provveditorato;

Verbale n. 67 del 10/10/2022

Il giorno 10 del mese di Ottobre dell' anno **2022** alle ore 09:30 si riunisce /nei locali del Palazzo Comunale di Piazza Cavour / negli uffici dei Consiglieri Comunale / seguito della convocazione del Presidente di Commissione Lentini Giuseppe, con protocollo n.41369; inviata per mezzo /messo notificatore/ email/ PEC/ ; si è riunita la II ^ commissione consiliare : **RISORSE:** organizzazione e personale, finanze e tributi, bilancio e adempimenti connessi, programmazione economica, controllo di gestione, patrimonio, provveditorato;
con la presenza dei Signori:

| Carica | Nome – Cognome | Presente | Assente | Entra ore | Esce ore |
|-----------------|----------------------|----------|---------|-----------|----------|
| Presidente | Lentini Giuseppe | P | | 10:00 | 12:00 |
| Vice Presidente | Nobile Gerlando | | A | | |
| Componente | Fanara Salvatore | P | | 10:00 | 12:00 |
| Componente | Cucchiara Pasquale | P | | 10:00 | 12:00 |
| Componente | Dalli Cardillo Paolo | P | | 10:00 | 12:00 |
| Componente | Sanfratello Carmelo | | A | | |
| Componente | Virone Carmen | P | | 10:00 | 12:00 |

Il Segretario Verbalizzante il Consigliere Carmen Virone
Con il seguente Ordine del Giorno:

- 1.Approvazione verbali sedute precedenti;
- 2.Parere su Atti del Bilancio 2020;
- 3.Parere su Piano Triennale OO.PP.2022/2024;
- 4.Varie ed Eventuali

Il Presidente, Lentini Giuseppe constatato il numero legale per la validità della seduta (5 su sette) dichiara la seduta : Aperta

Alla luce di quanto discusso e chiarito dalla relazione del dott. Alba i Consiglieri dichiarano di **RISERVARSI NELL'ESPRIMERE IL PARERE NEL CONSIGLIO COMUNALE.**

Il Consigliere Cucchiara invece esprime nella seduta il suo **PARERE FAVOREVOLE** discostandosi del resto dei colleghi presenti.

Si passa poi al 3° punto: **PARERE SU PIANO TRIENNALE OO.PP. 2022/2024.**

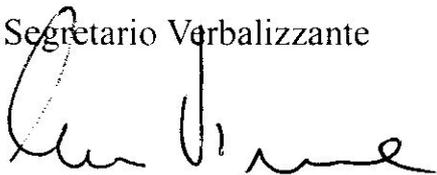
I Consiglieri dopo un attenta disamina dei documenti e del Piano Triennale, rammaricati ancora una volta della mancanza di comunicazione e di coinvolgimento da parte dell'Amministrazione su una proposta programmatica di così grande importanza decidono di dare **PARERE NEGATIVO** alla proposta e di spiegare in Consiglio Comunale le motivazioni dello stesso.

Il Consigliere Cucchiara si dissocia anche in questo punto esprimendo il proprio ed unico **PARERE FAVOREVOLE** alla proposta di cui sopra.

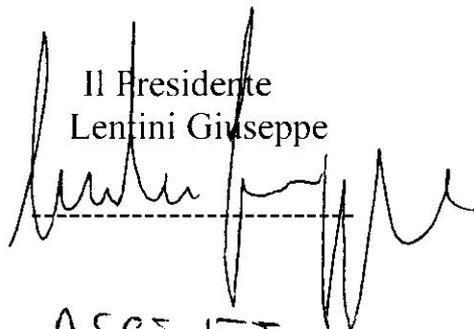
Non essendoci null'altro da discutere alle ore 12:00 si chiude la Commissione e verrà aggiornata a data da destinarsi.

Letto confermato e sottoscritto

Il Segretario Verbalizzante

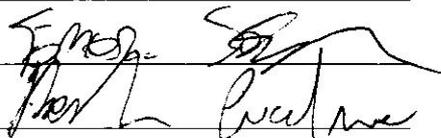


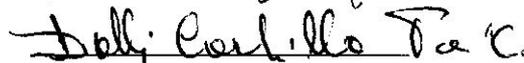
Il Presidente
Lentini Giuseppe



| | |
|-----------------|----------------------|
| Vice Presidente | Nobile Gerlando |
| Componente | Fanara Salvatore |
| Componente | Cucchiara Pasquale |
| Componente | Dalli Cardillo Paolo |
| Componente | Sanfratello Carmelo |
| Componente | Virone Carmen |

ASSENTE





ASSENTE

