originale

COMUNE di **BALSORANO** (L'AQUILA)

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

n. 23 del Reg.	*OGGETTO:* Art. 170, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000 - Documento Unico di Programmazione (DUP) 2019-20121 - Approvazione.

L'anno **DUEMILADICIANNOVE** il giorno **26** del mese di **aprile** alle ore 18,30 nella sala delle adunanze, in seguito a rituale convocazione, si è riunito in seduta di **prima convocazione** ed in sessione ORDINARIA il Consiglio del Comune intestato.
Alla trattazione dell'ordine del giorno indicato nell'epigrafe risultano presenti:

1	*Dott. Antonella*	**BUFFONE**	Sindaco	**SI**
2	*Sig. Giuseppe*	**PEA**	Consigliere	**SI**
3	*Sig. Enrico*	**FANTAUZZI**	Consigliere	**SI**
4	*Sig. Gianluigi*	**CROCE**	Consigliere	**SI**
5	*Sig. Massimo*	**ANTONINI**	Consigliere	**SI**
6	*Dott.ssa Veronica*	**VENDITTI**	Consigliere	**SI**
7	*Sig.Gianni*	**VALENTINI**	Consigliere	**NO**
8	*Dott.ssa Annunziata*	**MARGANI**	Consigliere	**SI**
9	*Sigra Anna Rita*	**MONTALDI**	Consigliere	**SI**
10	*Dott. Mauro*	**TORDONE**	Consigliere	**SI**
11	*Sig.ra Erica*	**GISMONDI**[1]	Consigliere	**SI**
12	*Sig.ra Romina*	**MARGANI**[2]	Consigliere	**NO**
13	*Sig.ra Stella*	**FANTAUZZI**	Consigliere	**NO**

ASSEGNATI n. dodici + Sindaco	**PRESENTI: nove + Sindaco**
IN CARICA n. dodici + Sindaco	**ASSENTI:** tre (Valentini Gianni, Romina Margani, Stella Fantauzzi)

- Ai sensi dell'art. 39, del T.U. 18.08.2000, n. 267, e degli 29, 29 bis e 29 ter, lettera b), dello Statuto comunale, come modificato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 21.11.2015, presiede il Consigliere: *Veronica* **VENDITTI**, eletto alla carica di Presidente con atto consiliare n. 21 DEL 24/06/2017
- Partecipa alla seduta il Segretario Comunale Dott. *Cesidio* ***FALCONE***.
- La seduta è pubblica. Risultato che il Collegio è costituito in numero legale, il Presidente, introduce l'argomento iscritto nell'ordine del giorno.

Relaziona l'Assessore Pea;
Interviene il Consigliere Mauro Tordone sollevando critiche e perplessità inerenti la proposta illustrata dall'Assessore Pea;
Al termine il Sindaco prendendo la parola ringrazia l'Assessore Pea per la sua relazione e sottolinea, rivolgendosi al Consigliere Tordone, la grave situazione deficitaria che l'attuale Amministrazione ha ereditato dalla passata gestione;
Il Cons. Fantauzzi si associa a quanto evidenziato dal Sindaco e accusa il Cons. Tordone di aver gestito in maniera poco professionale il Comune di Balsorano in particolare critica la realizzazione della nuova Scuola, la quale secondo Fantauzzi sprovvista di certificazioni varie tra quale quella dell'agibilità;
Tordone chiede di poter intervenire per replicare alle accuse che sono state rivolte nei suoi confronti ma il Presidente del Consiglio Dr.ssa Veronica Venditti attenendosi alle norme regolamentari del funzionamento del Consiglio impedisce al Cons. Tordone di replicare, il quale abbandona l'aula per protestare nei confronti del Presidente del Consiglio;
I Consiglieri in aula sono 9;
Il Sindaco chiude la discussione e invita i Consiglieri a votare la proposta di cui in oggetto;
Gli interventi integrali dei Consiglieri Comunali intervenuti sono riportati agli atti del Consiglio Comunale.

IL CONSIGLIO COMUNALE

ATTESA la propria competenza ai sensi dell'art. 42 del D.Lgs. n. 267/2000;

VISTA la proposta deliberativa concernente l'oggetto ed i pareri resi sulla stessa, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

RITENUTO di dover approvare la suddetta proposta;

Con voti espressi in forma palese:
Astenuti 1: (Gismondi);
Votanti 8: Favorevoli 8, Contrari 0;

DELIBERA

1. di approvare la proposta deliberativa in oggetto nel testo che si allega al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale.

Con separata votazione espressa in forma palese:
Astenuti 1 (Gismondi);
Votanti 8: Favorevoli 8, Contrari 0:

DICHIARA

il presente atto immediatamente eseguibile.

COMUNE DI BALSORANO

(PROVINCIA DI L'AQUILA)

C.F. 00211900667 - SEDE : Piazza T. Baldassarre n° 13 - 67052 BALSORANO
TEL 0863951215 FAX 0863951249 c/c postale 11674678 IBAN: IT73X0312440450000000011017
E-mail: ragioneria@comune.balsorano.aq.it ragioneria@pec.comune.balsorano.aq.it

SERVIZIO 3 – ECONOMICO FINANZIARIO

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE

Area interessata	SERVIZIO 3°
Ufficio	ECONOMICO FINANZIARIO

OGGETTO: ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000 - DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2019 – 2021 – APPROVAZIONE.

Sulla proposta di deliberazione di cui all'oggetto si esprimono i seguenti pareri, ex art.49 D.Lgs.n.267/2000:

In ordine alla regolarità tecnica	In ordine alla regolarità contabile
✓ **FAVOREVOLE** NON FAVOREVOLE con motivazione riportata a tergo del foglio	✓ **FAVOREVOLE** NON FAVOREVOLE con motivazione riportata a tergo del foglio NON ASSUME rilievo contabile
Data 19.04.2019	Data 19.04.2019
Il sostituto del Responsabile del Servizio 3° (Sig. Giuseppe Pea)	Il sostituto del Responsabile del Servizio 3° (Sig. Giuseppe Pea)

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che con il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42, e recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi*", è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (regioni, province, comuni ed enti del SSN);

Richiamato l'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, in base al quale "*Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i princìpi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze*";

Richiamato inoltre l'art. 170 del d.Lgs. n. 267/2000, il quale testualmente recita:

> ***Articolo 170*** *Documento unico di programmazione*
> *1. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le*

modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015.
2. Il Documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente.
3. Il Documento unico di programmazione si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.
4. Il documento unico di programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.
5. Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.
6. Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento unico di programmazione semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.
7. Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento unico di programmazione.

Visto il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011;

Richiamato il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, secondo cui i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata, secondo le modalità previste dal Decreto ministeriale del 20 maggio 2015;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n 27 del 28.03.2019, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata disposta la presentazione:

- del Documento Unico di Programmazione per il periodo 2019 – 2021;
- della ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi, ai sensi del punto 4.2 del principio contabile della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011 nonché ai sensi dell'art. 147-ter, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il parere favorevole espresso dal revisore dell'ente sulla programmazione finanziaria 2019 – 2021, acquisito al prot. n . 2281 del 19.04.2019;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

DELIBERA

1. Di approvare il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2019 - 2021, deliberato dalla Giunta Comunale con atto n. 27 del 28.03.2019 del che qui si intende integralmente richiamato per formare parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

2. Di pubblicare il DUP 2019 -2021 sul sito internet del Comune – Amministrazione trasparente, Sezione bilanci.

3. Di dichiarare immediatamente eseguibile il presente atto.

Il sostituto del Responsabile del Servizio
Giuseppe Pea

Il presente verbale, salva l'ulteriore lettura e sua definitiva approvazione in successiva seduta, viene sottoscritto, come segue, dal Presidente del Consiglio e dal Segretario ai sensi dell'art. 29 ter, lettera e), dello Statuto comunale, come modificato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 21.11.2015.

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO **IL SEGRETARIO COMUNALE**

Dott.ssa *Veronica* VENDITTI Dott. *Cesidio Falcone*

PUBBLICAZIONE

In data odierna, la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio informatico comunale per 15 giorni consecutivi (art. 124, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000)

Data 13 GIU. 2019

L'ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

Dr. Diego BINERI

Pubblicato sul sito il 18/6/2019

COMUNE DI BALSORANO

PROVINCIA DI L'AQUILA

D.U.P.

Documento Unico di Programmazione semplificato

2019/2021

(per enti con popolazione inferiore a 5.000 ab.)

SOMMARIO

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

PARTE PRIMA
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

   Risultanze della popolazione
   Risultanze del territorio
   Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

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

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

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

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Le linee programmatiche di mandato sono state predisposte dal Sindaco, ai sensi dell'art. 46, comma 3, del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267. Sono di seguito state approvate con deliberazione del Consiglio Comunale n. 12 del 13.04.2018, che qui si intende integralmente richiamata.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento (1991)		n° 3646
Popolazione residente al 31 dicembre 2017 (*penultimo anno precedente*)		n° 3.427
di cui: maschi		n° 1.688
femmine		n° 1.739
Nati nell'anno	n° 33	
Deceduti nell'anno	n° 64	
saldo naturale		n° -31
Immigrati nell'anno	n° 65	
Emigrati nell'anno	n° 67	
saldo migratorio		n° -2
Saldo complessivo naturale + migratorio): (+/-)		
Popolazione al 31.12. 3017 (*penultimo anno precedente*)		n° 3.394
di cui		
In età prescolare (0/6 anni)		n° 180
In età scuola obbligo (7/16 anni)		n° 285
In forza lavoro 1ª occupazione (17/29 anni)		n° 469
In età adulta (30/65 anni)		n° 1.717
Oltre 65 anni		n° 743
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti	n° 4.000

Risultanze del Territorio

Territorio

SUPERFICIE Kmq. 58,01		
RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° ==	* Fiumi e Torrenti n° 1	
STRADE		
* statali km. 8	* provinciali km. 5	* comunali km. 80
* vicinali km. 84	* Autostrade km. 0	

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato	SI	
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	
Piano edilizia economica popolare – PEEP -	NO	
Piano Insediamenti Produttivi - PIP -	NO	
Altri strumenti urbanistici (da specificare) ...		

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. ...	n.../.../...
Scuole dell'infanzia con posti n. 1	n. 150
Scuole primarie con posti n. 1	n. 250
Scuole secondarie con posti	n. 250
Strutture residenziali per anziani	n.../.../...
Farmacie Comunali	n.../.../...
Depuratori acque reflue	n. 1
Rete acquedotto	Km. 45
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 0,047
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 1.000
Rete gas	Km. 40
Discariche rifiuti	n.../.../...
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 2
Veicoli a disposizione	n. 1
Altre strutture (da specificare	
Accordi di programma (da descrivere)	n.../.../.
Convenzioni (da descrivere)	n.../.../..

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio
NESSUNO

Servizi gestiti in forma associata

Servizio
NESSUNO

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio
Raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani
Servizio idrico integrato (SII)

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizio
Gestione illuminazione pubblica
Servizio trasporto scolastico
Servizio mensa scolastica
Servizio gestione cimitero di Balsorano (lampade votive)

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

Denominazione	% di parte-cipaz	Capitale sociale al 31/12/.....	Note
negativo			

Enti strumentali partecipati

Denominazione	% di parte-cipaz	Capitale sociale al 31/12/.....	Note
negativo			

Società controllate

Denominazione	% di parte-cipaz	Capitale sociale al 31/12/.....	Note
negativo			

Società partecipate

Denominazione	% di parte-cipaz	Capitale sociale al 31/12/2017	Note
CAM SpA	2,73	26.419.100,00	
SEGEN HOLDING SpA	18,54	99.000,00	

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 del penultimo anno dell'esercizio precedente €. 184.035,23

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12 anno precedente €. 296.970,48

Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 1 €. 184.035,23

Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 2 €. 59.408,06

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	*gg di utilizzo*	*Costo interessi passivi*
anno precedente	n. 0	€. 0
anno precedente – 1	n. 301	€. 280,58
anno precedente – 2	n. 312	€. 2.477,78

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	*Interessi passivi impegnati(a)*	*Entrate accertate tit.1-2-3- (b)*	*Incidenza (a/b)%*
anno precedente	€. 144.822,93	€. 2.110.867,43	6,86
anno precedente – 1	€. 148.234,43	€. 2.289.635,26	6,29
anno precedente – 2	€. 150.526,19	€. 2.243.812,64	6,70

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	*Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)*
anno precedente	€. 121.620,22
anno precedente – 1	€. 85.605,00
anno precedente – 2	€. 56.686,81

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €. 559.176,25, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €. 18.639,81

Ripiano ulteriori disavanzi

Specificare importi, modalità di ripiano ed incidenza sui bilanci futuri.
Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 29.06.2018, si è provveduto al ripiano triennale del disavanzo registrato in sede di approvazione del rendiconto 2017 per la somma di € 297.911,96. Alla stessa si rinvia per i dettagli del ripiano.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2018 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D 5	1	1	
Cat.D 4	1	0	
Cat.D 3	1	1	
Cat.C	3	3	
Cat.B5	2	2	
Cat.B6	1	1	
Cat.B2	1	1	
TOTALE	10	9	

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	*Dipendenti*	*Spesa di personale*	*Incidenza % spesa personale/spesa corrente*
anno precedente	10	425.286,08	0,002
anno precedente – 1	10	454.611,68	0,002
anno precedente – 2	11	533.200,48	0,002
anno precedente – 3	11	494.716,46	0.002
anno precedente – 4	11	469.436,79	0,002

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione[1], la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'amministrazione per l'anno 2019 ha ritenuto e deciso di confermare gli scaglioni, le aliquote, le tariffe. Le detrazioni e le agevolazioni già in vigore per l'anno 2018 riguardo i seguenti tributi:

- IMU,
- TASI
- Imposta comunale sulla pubblicità e pubbliche affissioni
- TOSAP

Quanto alle tariffe della componente TARI (Tributo servizio rifiuti) queste vengono deliberate entro il termine fissato dalla legge per l'approvazione del bilancio. In questa sede si dà atto che lo schema di DUP e di bilancio di previsione sono stati redatti sulla base della proposta di approvazione tariffe della componente TARI da sottoporre al Consiglio Comunale, prima dell'approvazione definitiva del DUP e del bilancio di previsione. Il presente documento e il bilancio di previsione sono stati elaborati sulla base del dato della conferma del Piano finanziario relativo al servizio raccolta e smaltimento rifiuti.

Si prevede l'innalzamento dell'addizionale Irpef comunale nella percentuale dello 0,10 per cento nel contesto della introduzione di apposito regolamento di agevolazione delle attività imprenditoriali, che determinerà un abbattimento della tassazione locale per le imprese (IMU, TASI e TARI) entro il limite delle risorse introitate con l'aumento della addizionale Irpef. Le relative deliberazioni esecutive del programma in questione sono adottate dal Consiglio Comunale entro i termini di approvazione del bilancio di previsione.

Relativamente alle entrate tariffarie (servizi a domanda individuale) si veda la deliberazione della giunta comunale n. 21 del 12/03/2019

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Si veda programma delle OO.PP.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede operazioni. L'ente è disponibile a valutare eventuali, vantaggiose ipotesi di rinegoziazione che dovessero essere varate dagli enti mutuanti. Si prevede la diversa utilizzazione di mutui non ancora utilizzati o di economie derivanti da vecchi mutui.

[1] Dare evidenza se il mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle entrate correlate, che saranno appositamente monitorate al fine di garantire la copertura dei seguenti servizi e delle relative spese:

1) servizi istituzionali, generali e di gestione	€	978.485,74
2) ordine pubblico e sicurezza	€	100.050,00
3) Istruzione e diritto allo studio	€	492.797,40
4) Tutela e valorizzazione beni ed attività cultural	€	11.500,00
5) Politiche giovanili, sport e tempo libero	€	2.692,00
6) Turismo	€	2.050,98
7) Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€	259.092,54
8) sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€	480.303,49
9) Politiche sociali e per la famiglia	€	65.450,97
10) Sviluppo economico e competitività	€	200,00
11) Energia e diversificazione delle fonti energetiche	€	199.000,00

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale si veda la delibera di giunta comunale n.24 del 14/03/2019, qui integralmente richiamata

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi si veda la delibera di giunta comunale n. 15 del 16/02/2019, qui integralmente richiamata.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

In merito al programma triennale delle opere pubbliche si vede delibera di giunta comunale n. 71 del 15.09.2018, qui integralmente richiamata.

La stessa si intende integrata dalla previsione della realizzazione nel 2019 dei lavori "Messa in sicurezza ex discarica di Ricoppo" per l'ammontare di € 293.180,34 (di cui € 99.600,00 già previsti nel bilancio annualità 2018).
Interventi di valore inferiore a 100.000,00:

- Realizzazione nel 2019 dei lavori di "Messa in sicurezza della strada per Case Alfonsi e sistemazione fosso Bonomo" per l'ammontare di € 100.000,00.
- Realizzazione nel 2019 dei lavori di "Sistemazione appartamenti comunali" per l'ammontare di € 99.276,78.
- Realizzazione nel 2019 dei lavori di "Messa in sicurezza edifici pubblici ex asilo Ravenna Centro Polivalente" per l'ammontare di € 30.000,00.

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

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

- Scuola via Crispi,

in relazione ai quali l'Amministrazione intende ultimare l'opera.

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

l'Ente nel corso degli anni ha sempre rispettato gli equilibri di bilancio.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	***01***	***Servizi istituzionali, generali e di gestione €.***	***978.485,74***
Responsabile politico		***Sindaco***	

Finalità da conseguire

Si persegue un più razionale funzionamento della macchina amministrativa, nonostante la scarsità del personale in servizio. Si prevede di avviare efficientemente i servizi di controllo interno, tutto il sistema della trasparenza e della prevenzione della corruzione.

Motivazione delle scelte
Si tratta, in larga parte, di adempimenti imposti dalle norme.

MISSIONE	***03***	***Ordine pubblico e sicurezza***	***€. 100.050,00***
Responsabile politico		***Sindaco***	

Finalità da conseguire
Assicurare un costante vigilanza sul territorio. L'Amministrazione attiverà nel corso del 2019 il servizio autovelox al fine di garantire maggiormente la sicurezza dei tratti di strada maggiormente esposti alla violazione del Codice della strada (si veda deliberazione di Giunta Comunale n. 26 del 14.03.2019).

Motivazione delle scelte
Per prevenire manomissioni del territorio ed altre attività illecite.

MISSIONE	***04***	***Istruzione e diritto allo studio***	***€. 492.797,40***
Responsabile politico		***Assessore alla cultura***	

Finalità da conseguire
Assicurare l'efficienza dei servizi parascolastici.

Motivazione delle scelte
Rispettare precisi obblighi di legge ed assicurare agli alunni della scuola dell'obbligo servizi che consentano di raggiungere un più elevato standard di qualità in una materia (quella della formazione di base) assolutamente strategica.

MISSIONE	*05*	*Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali*	*€. 11.500,00*
Responsabile politico		*Assessore alla cultura*	

Finalità da conseguire
Assicurare la tutela del patrimonio locale di reperti e tradizioni.

Motivazione delle scelte
Rispettare precisi obblighi di legge ed assicurare la tutela del patrimonio locale di reperti e di tradizioni.

MISSIONE	*06*	*Politiche giovanili, sport e tempo libero*	*€. 2.692,00*
Responsabile politico		*Assessore alla cultura*	

Finalità da conseguire
Assicurare la tenuta e la crescita del tessuto sociale, con particolare attenzione alle fasce giovanili, più fragili e più esposte al rischio di anomia sociale.

Motivazione delle scelte
Sono intrinseche alle finalità da conseguire.

MISSIONE	*07*	*Turismo*	*€. 2.050,98*
Responsabile politico		*Assessore alla cultura*	

Finalità da conseguire
In coordinamento con le missioni precedenti, si prevede di sostenere l'attività turistica al fine di promuovere l'economia locale.

Motivazione delle scelte
Sono intrinseche alle finalità da conseguire.

MISSIONE	*08*	*Assetto del territorio ed edilizia abitativa*	*€. 505.369,32*
Responsabile politico		*Assessore ai lavori pubblici*	

Finalità da conseguire
Le risorse della missione sono volte ad assicurare un ordinato assetto del territorio ed una gestione attiva del vasto patrimonio di edilizia abitativa comunale.

Motivazione delle scelte
Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	*09*	*Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente €. 673.883,83*
Responsabile politico		*Assessore all'ambiente*

Finalità da conseguire
Le risorse della missione sono rivolte essenzialmente al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani, gestito ormai nella forma della raccolta differenziata c.d. porta a porta. Tale sistema ha già consentito di conseguire a questo Comune il titolo di comune riciclone.

Motivazione delle scelte
Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	***12***	***Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***	***€. 65.450,97***
Responsabile politico		***Assessore ai servizi sociali***	

Finalità da conseguire
Le risorse della missione sono volte ad assicurare copertura finanziaria ai servizi sociali previsti nel PDZ, diretta attuazione del Piano sociale regionale.

Motivazione delle scelte
Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	***14***	***Sviluppo economico e competitività***	***€. 200,00***
Responsabile politico		***Assessore ai lavori pubblici***	

Finalità da conseguire
Le modeste risorse della missione sono volte ad assicurare copertura finanziaria ad attività che, restando collegate alle missioni precedentemente elencate, favoriscano lo sviluppo del territorio.

Motivazione delle scelte
Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	***17***	***Energia e diversificazione delle fonti energetiche***	***€. 199.000,00***
Responsabile politico		***Sindaco***	

Finalità da conseguire
Le risorse della missione sono destinate ad un vasto programma di razionalizzazione della politica energetica del Comune, attraverso la revisione ed ottimizzazione degli impianti (principalmente relativi alla pubblica illuminazione) esistenti .

Motivazione delle scelte
Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	***20***	***Fondi e accantonamenti***	***€. 20.000,00***
Responsabile politico		***Sindaco***	

Finalità da conseguire
Le risorse della missione sono destinate all'accantonamento per fondo rischi.

Motivazione delle scelte
Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	***50***	***Debito pubblico***	***€. 85.798,00***
Responsabile politico		***Sindaco***	

Finalità da conseguire
Le risorse della missione sono destinate per il pagamento della quota capitale.

Motivazione delle scelte
Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	*60*	*Anticipazioni finanziarie*	*€. 400.000,00*
Responsabile politico		*Sindaco*	

Finalità da conseguire
Le risorse della missione sono destinate per l'anticipazione di tesoreria se necessaria.

Motivazione delle scelte
Sono intrinseche alle finalità da conseguire

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

Per la programma zione di cui al presente paragrafo si rinvia alle seguenti deliberazioni qui integralmente richiamate:
deliberazione della Giunta Comunale n. 14 del 16.02.2019 (nella parte in cui disciplina la destinazione delle risorse derivanti dalla alienazione degli alloggi ERP;
deliberazione della Giunta Comunale n. 22 del 12.03.2019 (piano triennale delle alienazioni e valorizzazioni degli immobili);
deliberazione n. 25 del 14.03.2019 (verifica qualità e quantità aree da destinare a insediamenti residenziali o attività produttive).

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

Per il piano in questione si rinvia alla delibera della Giunta Comunale n. 14 del 16.02.2019, che qui si richiama integralmente.