



# COMUNE DI CASTELMOLA

Città Metropolitana di Messina

COPIA

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N° 21

**OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021/2023 - DA SOTTOPORRE AL CONSIGLIO.**

L'anno duemilaventuno il giorno trenta del mese di luglio alle ore 17,00 e segg. presso l'Auditorium Comunale, sito in Piazza S. Antonino, nella seduta di prima convocazione, in seduta ordinaria che è stata partecipata ai Signori Consiglieri a norma dell'art. 48 dello stesso ordinamento, risultano all'appello nominale: Alibrandi, Cacopardo, D'Allura, Intelisano, Siligato, Sterrantino e Turrisi.

Assenti: D'Ambra, Pizzolo e Raneri.

La seduta è valida.

CONSIGLIERI		Presenti Assenti
1	D'AMBRA ROSSANA	Assente
2	SILIGATO NICOLO'	Presente
3	ALIBRANDI BARTOLOMEO	Presente
4	CACOPARDO ELEONORA	Presente
5	D'ALLURA FABIO	Presente
6	INTELISANO LISA	Presente
7	PIZZOLO MASSIMILIANO	Assente
8	RANERI GIUSEPPA	Assente
9	STERRANTINO ROSARIO	Presente
10	TURRISI MASSIMO	Presente
Assegnati n. 10 In carica n. 10		Assenti n. 3 Presenti n. 7

Assume la Presidenza il Sig. Nicolò Siligato, nella sua qualità di Vice Presidente del Consiglio.

Partecipa il Segretario Comunale Dott. PILUSO GIUSEPPE.

La seduta è pubblica.



# COMUNE DI CASTELMOLA

## Città Metropolitana di Messina

*PROPOSTA N. 75 DEL 12.07.2021*

PROPONENTE: CONTABILE

Oggetto:	<b>APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021/2023 - DA SOTTOPORRE AL CONSIGLIO.</b>
----------	---

La presente proposta è stata istruita, per la successiva sottoposizione all'approvazione del Consiglio Comunale dalla Sig.ra D'AGOSTINO GIUSEPPA, Responsabile del Settore CONTABILE, la quale ha attestato di non incorrere in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa di prevenzione della corruzione e dal vigente P.T.P.C.T., di non trovarsi in alcuna ipotesi di conflitto di interessi nemmeno potenziale in relazione all'oggetto dell'atto, né in situazioni che danno luogo a obbligo di astensione ai sensi del D.P.R. 62/2013 e del Codice di comportamento interno.

**PREMESSO** che con D. Lgs. N.118 del 23 giugno 2011 sono state create nuove disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi;

**PRESO ATTO** che il nuovo principio contabile concernente la programmazione di Bilanci, allegato n. 4/1 al D. Lgs. N.118/2011, ha disciplinato il processo di programmazione dell'azione amministrativa degli enti locali prevedendo, tra gli strumenti di programmazione, il Documento Unico di Programmazione, di seguito DUP.

**CONSIDERATO** che 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 ed organizzative;
- costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione;
- si compone di due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO); la prima ha un orizzonte temporale di riferimenti pari a quello del mandato amministrativo mentre la seconda ha un orizzonte temporale pari a quello del bilancio di previsione.

**VISTO** l'art. 151, comma 1 del D. Lgs. N.267/2000 che fissa al 31 luglio di ciascun anno il termine per la presentazione del DUP riferito ad un orizzonte temporale almeno triennale;

**VISTA la delibera di Giunta Municipale n. 39 del 03.06.2021 di approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021/2023;**

**VISTO** lo schema del DUP per il triennio 2021/2023;

**RILEVATO** che l'approvazione del DUP da parte del Consiglio Comunale costituisce il presupposto per l'approvazione del bilancio di previsione 2021/2023.

**DATO ATTO** che lo schema del DUP 2021/2023 allegato al presente atto contiene gli elementi indicati nel principio di programmazione sopra richiamato.

**VISTO** il vigente regolamento di contabilità;

**VISTO** il D. L. n.113/2016 art.9 bis;

**RICHIAMATO** l'art. 42 del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.;

**VISTO** il vigente Statuto Comunale;

---

### **DELIBERA**

**DI DARE ATTO** che la premessa costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

**DI APPROVARE** lo schema del Documento Unico di Programmazione per il triennio 2021/2023 allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;

**DI DARE ATTO** che il suddetto schema di DUP per il triennio 2021 – 2023 è stato predisposto in conformità a quanto stabilito dal principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D. Lgs. N.118/2011, in modalità semplificata, avendo il Comune di Castelmola una popolazione non superiore ai 5.000 abitanti.

**L'approvazione DUP e il Bilancio di Previsione sono esposti dalla Ragioniera.**

**Eseguita la votazione palese per alzata di mano, si ottiene il seguente risultato:**

**FAVOREVOLI: voti 7**

**Eseguita la votazione per immediata eseguibilità, si ottiene il seguente risultato:**

**FAVOREVOLI: voti 7**

**CONTRARI: 0**

**ASTENUTI: 0**

### **IL CONSIGLIO COMUNALE**

- Vista la superiore proposta che fa parte integrante del presente provvedimento, costituendone presupposto giuridico dello stesso;
- Visto, che ai sensi dell'art. 53 della legge 08.06.1990 n. 142 recepito dalla L.R. n.48/91 così come modificata dall'art. 12 della L.R. n. 30 del 23.12.2000, sulla proposta di deliberazione in oggetto hanno espresso:

- Il Responsabile del servizio interessato, per la regolarità tecnica, parere favorevole
- Il responsabile di ragioneria, per la regolarità contabile, parere favorevole;
- Visto l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;
- Visto il d.lgs. 267/2000;
- Visto il Regolamento del Consiglio;
- Visto lo Statuto Comunale;

### **DELIBERA**

- Di approvare la superiore proposta che fa parte integrante e sostanziale del presente atto costituendone presupposto giuridico dello stesso;

*Con separata ed unanime votazione favorevole, espressa nelle forme di legge, per l'immediata eseguibilità:*

### **DELIBERA**

- Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

*Letto, approvato e sottoscritto*

**Il Presidente del Consiglio**  
*F.to SIG. SILIGATO NICOLO'*

**Il Consigliere Anziano**  
*F.to ARCH. CACOPARDO ELEONORA*

**Il Segretario Comunale**  
*F.to Dott. PILUSO GIUSEPPE*

## **REFERTO DI PUBBLICAZIONE**

La presente deliberazione, ai sensi dell'art. 11 della L. R. 03/12/1991, n. 44, come modificato dall'art.127, comma 21 della L. R. n° 17/2004, è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line di questo Comune per 15 gg. consecutivi dal 31.08.2021 al 15.09.2021.

**L'addetto della Pubblicazione**  
*Rosaria Nigrì*

**Il Segretario Comunale**  
*Dott. PILUSO GIUSEPPE*

## **CERTIFICATO DI ESEGUIBILITA'**

La presente deliberazione diviene esecutiva dopo il 10° giorno dalla data della sua pubblicazione ai sensi dell'art.12, comma 1, della legge regionale 44/91

**X** La presente deliberazione, ai sensi dell'art.12, comma 2, della legge regionale 44/91, è divenuta eseguibile lo stesso giorno dell'adozione in quanto dichiarata immediatamente eseguibile.

Dalla Residenza Municipale,

**Il Segretario Comunale**  
*F.to Dott. PILUSO GIUSEPPE*



# COMUNE DI CASTELMOLA

Città Metropolitana di Messina

## *Proposta di deliberazione di Consiglio Comunale*

**Oggetto:** APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021/2023 - DA SOTTOPORRE AL CONSIGLIO.

### **PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA**

Ai sensi dell'art. 53 della L. 8/6/1990 n° 142 recepito dall'art. 1 della L.R. 11/12/1991 n° 48, così come sostituito dall'art. 12 della L. R. 23/12/2000 n° 30, degli art. 49 e 147 bis del TUEL in ordine alla regolarità tecnica si esprime parere FAVOREVOLE e si attesta la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Castelmola, 12.07.2021

Il Responsabile del Settore CONTABILE  
D'AGOSTINO GIUSEPPA

Firmato da:  
GIUSEPPA D'AGOSTINO  
Riferimento temporale 'SigningTime': 12-07-2021 18:53:52  
Approvo il documento



# COMUNE DI CASTELMOLA

Città Metropolitana di Messina

## *Proposta di deliberazione di Consiglio Comunale*

**Oggetto:** APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021/2023 - DA SOTTOPORRE AL CONSIGLIO.

### **PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 53 della L. 8/6/1990 n° 142 recepito dall'art. 1 della L.R. 11/12/1991 n° 48, così come sostituito dall'art. 12 della L. R. 23/12/2000 n° 30, dell'art. 49 e 147 bis del TUEL, in ordine alla regolarità contabile si esprime parere FAVOREVOLE.

Castelmola, 12.07.2021

Il Responsabile dell'Area Contabile  
D'AGOSTINO GIUSEPPA

Firmato da:  
GIUSEPPA D'AGOSTINO  
Riferimento temporale 'SigningTime': 12-07-2021 18:55:32  
Approvo il documento



# COMUNE DI CASTELMOLA

Città Metropolitana di Messina

\* \* \*

## IL REVISORE DEI CONTI

VERBALE N. 13 DEL 13.07.2021

**OGGETTO: Parere del Revisore dei Conti alla Proposta di Deliberazione della Giunta Comunale n.39 del 03.06.2021 ad Oggetto: “Approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021-2023 da sottoporre al Consiglio Comunale”.**

### Il Revisore dei Conti

#### Premesso che:

- In data 08.07.2021 è stata trasmessa la proposta di cui in oggetto;
- In data 08.07.2021 è stato trasmesso, oltre alla Delibera di cui in oggetto, l'allegato Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021-2023, il Verbale di Deliberazione della Giunta Comunale n. 39 del 03.06.2021, il Parere di Regolarità Contabile del Responsabile dell'Area Contabile, il Parere di Regolarità Tecnica del Responsabile dell'Area Contabile.

#### Vista

- la Proposta di Deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 03.06.2021 ad Oggetto: “Approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021-2023 da sottoporre al Consiglio Comunale”.

#### Visto

- Il Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021-2023 del Comune di Castelmola;
- Il Parere di Regolarità Contabile del Responsabile dell'Area Contabile;
- Il Parere di Regolarità Tecnica del Responsabile dell'Area Contabile.

#### Visto

- L'art.170 del d.lgs. 267/2000, come riportato di seguito:

1. Gli enti locali allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale.

2. La relazione previsionale e programmatica ha carattere generale. Illustra anzitutto le caratteristiche generali della popolazione, del territorio, dell'economia insediata e dei servizi dell'ente, precisandone risorse umane, strumentali e tecnologiche. Comprende, per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli.

3. Per la parte spesa la relazione e' redatta per programmi e per eventuali progetti, con espresso riferimento ai programmi indicati nel bilancio annuale e nel bilancio pluriennale, rilevando l'entita' e l'incidenza percentuale della previsione con riferimento alla spesa corrente consolidata, a quella di sviluppo ed a quella di investimento.

4. Per ciascun programma e' data specificazione della finalita' che si intende conseguire e delle risorse umane e strumentali ad esso destinate, distintamente per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso ed e' data specifica motivazione delle scelte adottate.

5. La relazione previsionale e programmatica fornisce la motivata dimostrazione delle variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

6. Per gli organismi gestionali dell'ente locale la relazione indica anche gli obiettivi che si intendono raggiungere, sia in termini di bilancio che in termini di efficacia, efficienza ed economicita' del servizio.

7. La relazione fornisce adeguati elementi che dimostrino la coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici, con particolare riferimento alla delibera di cui all'articolo 172, comma 1, lettera c), e relativi piani di attuazione e con i piani economico-finanziari di cui all'articolo 201.

8. Con il regolamento di cui all'articolo 160 e' approvato lo schema di relazione, valido per tutti gli enti, che contiene le indicazioni minime necessarie a fini del consolidamento dei conti pubblici.

9. Nel regolamento di contabilita' sono previsti i casi di inammissibilita' e di improcedibilita' per le deliberazioni di consiglio e di giunta che non sono coerenti con le previsioni della relazione previsionale e programmatica.

### **Considerato**

- **Che** al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al d.lgs. 118/2011, è indicato che il “il DUP, costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto generale di tutti gli altri documenti di programmazione”. La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.2 individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma di mandato e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato, mentre al punto 8.2 si precisa che la Sezione operativa (SeO) contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale e che supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio;

### **Rilevato**

- **Che** Arconet nella risposta alla domanda n. 10 indica che il Consiglio deve esaminare e discutere il Dup presentato dalla Giunta e che la deliberazione consiliare può tradursi:
  - in una approvazione, nel caso in cui il documento di programmazione rappresenti gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;
  - in una richiesta di integrazioni e modifiche del documento stesso, che costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio nei confronti della Giunta, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento.

Tenuto conto che nella stessa risposta Arconet ritiene che il parere dell'organo di revisione, reso secondo le modalità stabilite dal regolamento dell'ente, sia necessario sulla delibera di giunta a supporto della proposta di deliberazione del Consiglio a prescindere dal tipo di deliberazione assunta anche in sede di prima presentazione.

Ritenuto che la presentazione del DUP al Consiglio, coerentemente a quanto avviene per il documento di economia e finanza del Governo e per il documento di finanza regionale presentato dalle giunte regionali, deve intendersi come la comunicazione delle linee strategiche ed operative

su cui la Giunta intende operare e rispetto alle quali presenterà in Consiglio un bilancio di previsione ad esse coerente e che nel lasso di tempo che separa questa presentazione dalla deliberazione in Consiglio della nota di aggiornamento al DUP, l'elaborazione del bilancio di previsione terrà conto delle proposte integrative o modificative che nel frattempo interverranno, facendo sì che gli indirizzi e i valori dell'aggiornamento del DUP confluiscono nella redazione del bilancio di previsione.

Considerato che avendo l'ente rinviato l'approvazione del bilancio ad una data successiva il 31/12/2015, l'organo di revisione potrà ora esprimere solo un parere di coerenza rinviando il giudizio di congruità ed attendibilità contabile alla nota di aggiornamento del DUP stesso.

### **Considerato**

- **Che** il D.U.P. costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.
- **Che** l'Organo di revisione ha verificato:
  - a) la completezza del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile 4/1.
  - b) la coerenza interna del DUP con le linee programmatiche di mandato, in quanto, così come è stato predisposto sostituisce la relazione previsionale e programmatica e il piano generale di sviluppo;
  - c) la corretta definizione del gruppo della amministrazione pubblica;
  - d) l'adozione degli strumenti obbligatori di programmazione di settore e la loro coerenza con quanto indicato nel DUP.

### **Tutto ciò Premesso, Visto, Considerato e Rilevato**

Il Revisore dei Conti **esprime parere favorevole** sulla Proposta di Deliberazione della Giunta Comunale n.39 del 03.06.2021 ad Oggetto: "Approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021-2023 da sottoporre al Consiglio Comunale".

Castelmola, 13.07.2021

F.to Digitalmente  
Il Revisore dei Conti  
Dott. PAVONE Domenico

Firmato digitalmente da

**DOMENICO  
PAVONE**

**C = IT**



# **COMUNE DI CASTELMOLA**

Città Metropolitana di Messina

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2021-2023**

# SOMMARIO

<b>CASTELMOLA CITTÀ METROPOLITANA DI MESSINA .....</b>	<b>1</b>
<b>PARTE PRIMA .....</b>	<b>3</b>
<b>ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE .....</b>	<b>3</b>
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio .....	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente .....	4
Risultanze della popolazione .....	4
Risultanze del Territorio .....	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente .....	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali .....	6
Servizi gestiti in forma diretta.....	6
Servizi gestiti in forma associata.....	6
Servizi affidati ad altri soggetti .....	6
Altre modalità di gestione dei servizi pubblici.....	6
3 – Sostenibilità economico finanziaria .....	7
4 – Gestione delle risorse umane .....	9
5 – Vincoli di finanza pubblica .....	10
<b>PARTE SECONDA .....</b>	<b>11</b>
<b>INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO .....</b>	<b>11</b>
A) ENTRATE .....	12
Tributi e tariffe dei servizi pubblici .....	12
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale .....	13
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	13
B) SPESE.....	14
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali .....	14
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	14
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi .....	14
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche .....	14
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi .....	16
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA .....	16
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE .....	16
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI .....	29
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....	30
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007) .....	30
H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE.....	30

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 del	n.	1084
Popolazione residente al 31/12/2019		1094
di cui:		
maschi		536
femmine		558
di cui		
In età prescolare (0/5 anni)		43
In età scuola obbligo (7/16 anni)		79
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		124
In età adulta (30/65 anni)		572
Oltre 65 anni		262
Nati nell'anno		9
Deceduti nell'anno		16
Saldo naturale: +/- -7		-7
Immigrati nell'anno n. 25		25
Emigrati nell'anno n. 40		40
Saldo migratorio: +/- -15		-15
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- -22		-22
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		0

## Risultanze del Territorio

Superficie in Km <sup>2</sup>					1640,00
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				0
	* Laghi				0
STRADE					
	* autostrade		Km.		0,00
	* strade extraurbane		Km.		0,00
	* strade urbane		Km.		0,00
	* strade locali		Km.		0,00
	* itinerari ciclopedonali		Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input type="checkbox"/>	No	X <input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	<input type="checkbox"/>	No	X <input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	X <input type="checkbox"/>	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	X <input type="checkbox"/>	
Altri strumenti urbanistici (da specificare)					

## Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	30
Scuole primarie	n. 1	posti n.	50
Scuole secondarie	n. 0	posti n.	0
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 1		
Rete acquedotto	Km. 20.00		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 15.00		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 230		
Rete gas	Km. 2.00		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 1		
Veicoli a disposizione	n. 3		
Altre strutture (da specificare)			
Accordi di programma	n. 0	(da descrivere)	
Convenzioni	n. 0	(da descrivere)	

## **2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali**

### **Servizi gestiti in forma diretta**

TUTTI I SERVIZI.

### **Servizi gestiti in forma associata**

ACQUE REFLUE – CONSORZIO RETE FOGNATE.

### **Servizi affidati a organismi partecipati**

SERVIZIO RIFIUTI.

### **Servizi affidati ad altri soggetti**

TRASPORTO SCOLASTICO.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

**NO**

Enti strumentali partecipati:

**SOCIETA' ATO ME 4 IN LIQUIDAZIONE**

**ATO IDRICO 3 IN LIQUIDAZIONE**

**DISTRETTO TAORMINA ETNA SOCIETA' CONSORTILE - DA MANTENERE**

**S.R.R.L.**

Società controllate:

**NO**

Società partecipate

**SOCIETA' CONSORTILE TAORMINA ETNA – IN LIQUIDAZIONE**

**AZIENDA SERVIZI CASTELMOLA**

**S.R.R. MESSINA SOCIETA' CONSORTILE - DA MANTENERE**

**GAL PELORITANI TERRE DEI MITI DELLA BELLEZZA – DA MANTENERE**

### **Altre modalità di gestione dei servizi pubblici**

**NO.**

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2019 €. 1.270.594,02

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019	€	1.270.594,02
Fondo cassa al 31/12/2018	€	872.599,86
Fondo cassa al 31/12/2017	€	399.953,25

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente		
<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2019	n.	€.0
2018	n.	€.0
2017	n.	€.0

#### 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)%
2019	54.978,68	2.323.959,90	2,37
2018	62.872,09	2.438.485,44	2,58
2017	72.840,71	2.460.813,04	2,96

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento (a)</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i>
2019	<b>00,00</b>
2018	<b>00,00</b>
2017	<b>19.540,00</b>

Eventuale

### **Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui**

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

### **Ripiano ulteriori disavanzi**

*Specificare importi, modalità di ripiano ed incidenza sui bilanci futuri*

---

---

---

## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12/2019

<b>Categoria</b>	<b>Numero</b>	<b>Tempo indeterminato</b>	<b>Altre tipologie</b>
Cat. D4	1	SI	
Cat. D2	1	SI	
Cat. C	5	SI	N.8 L.R. 85/95
Cat. B3	4	SI	SUCC. 21/3 E 16/06
Cat. B1	4	SI	N.2 L.R. N.85/95
Cat.A			SUCC. 21/03 E 16/06
SEGRETARIO COM.LE		SI	
<b>TOTALE</b>	<b>16</b>		

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<b>Anno di riferimento</b>	<b>Dipendenti</b>	<b>Spesa di personale</b>	<b><i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i></b>
2019	16	832.804,26	40,63
2018	16	823.833,69	43,50
2017	16	812.758,87	41,40
2016	18	875.147,46	43,83
2015	18	906.183,38	40,55

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### **Rispetto dei vincoli di finanza pubblica**

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

L'Ente ha applicato le sanzioni previste dalla normativa vigente in materia nell'esercizio 2020/2021.

L'Ente negli esercizi precedente ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.?

**NO.**

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, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

## **A) ENTRATE**

### **Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

#### **NUOVA IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)**

E' un imposta di natura patrimoniale dovuta sul possesso degli immobili. Viene esclusa l'abitazione, ad eccezione di quella ricadente nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze: Si applica una detrazione di legge di €. 200,00. Per queste categorie l'imposta è dello 0,20 per mille. Il relativo regolamento per l'applicazione della nuova IMU è stato approvato dal C.C. con delibera n.11 del 30.07.2020.

#### **TASI**

Tributo rivolto alla copertura parziale dei costi indivisibili forniti dal Comune e per i quali non è attivo alcun tributo e cioè: gestione e manutenzione del territorio, viabilità ed illuminazione pubblica, servizi di polizia locale ecc. La tasi non è viene applicata.

#### **ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF**

E' una imposta sui redditi IRPEF, con una aliquota di calcolo dello 0,80 per mille non modificata per l'anno 2021, è calcolata in base agli introiti degli anni precedenti.

#### **TARI**

Tributo dovuto da chiunque, persona fisica o giuridica, possieda, occupi o detenga a qualsiasi titolo locali o aree scoperte ad uso privato o pubblico suscettibili di produrre rifiuti. La normativa vigente impone ai comuni l'integrale copertura dei costi.

#### **CANONE UNICO PATRIMONIALE.**

Il canone Unico patrimoniale è in vigore dal 01.01.2021, il relativo regolamento è stato approvato dal C.C. con delibera n.11 del 29.04.2021. La relativa Entrata garantisce al Comune un modesto introito.

#### **IMPOSTA DI SOGGIORNO**

Questo Ente dal 01.04.2019 ha introdotto detta entrata al fine di garantire più servizi per il settore turistico. Il relativo regolamento è stato modificato con delibera di C.C. n.10 del 30.07.2020.

## Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà far fronte con contributi o finanziamenti Regionali o Statali trasmessi.

## Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente si rappresenta che l'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio sarà il seguente:

<b>Accensione Prestiti</b>	<b>Rendiconto 2018</b>	<b>Rendiconto 2019</b>	<b>Stanziamiento 2020</b>	<b>Stanziamiento 2021</b>	<b>Stanziamiento 2022</b>	<b>Stanziamiento 2023</b>
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
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## B) SPESE

### Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione.

Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad essa destinate.

Viene indicato come spesa corrente l'importo della singola missione stanziata per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal funzionamento della macchina amministrativa dell'Ente.

Si tratta di risorse impegnate per costi di lavoro dipendente, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, manutenzioni, interessi passivi ecc.

### Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La Giunta Municipale con deliberazione ha approvato con separato atto, che si allega al presente per farne parte integrante e sostanziale, il Piano triennale del Fabbisogno di Personale 2020/2022 e Piano delle assunzioni. A far data dal 01.12.2019 questo Ente ha stabilizzato n.10 unità di personale a 24 ore , n.8 di Livello C e n.2 di Livello B.

### Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Non è stato approvato il programma biennale degli acquisti di beni e servizi.

### Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La Giunta Municipale con delibera n.18 del 30.03.2021 ha approvato lo schema del Programma Triennale OO.PP. 2021/2023.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	1.213.838,36
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

## Principali investimenti programmati per il triennio 2021-2023

Opera Pubblica	2021	2022	2023
PROGETTO ATTUAZIONE SICUREZZA URBANA	72.239,00		
INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE EDIFICI SCOLASTICI	3.000,00		
MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO SCOLASTICO	24.000,00		
CONTRIBUTO PER LA PROGETTAZIONE DEFINITIVA	538.611,12		
COSTRUZIONE COMPL. MIGL. E RIP. CASA COM.LE	3.106,51	3.106,51	3.106,51
FONDO DI ROTAZIONE	53.000,00	53.000,00	53.000,00
REALIZZAZIONE LOCULI	18.000,00	18.000,00	18.000,00
MIGLIORAMENTO IMPIANTO PUBBL. ILLUMINAZIONE	3.000,00	3.000,00	3.000,00
CONTRIBUTO INVESTIMENTI INFRASTRUTTURE SOC.	32.770,00	16.385,00	16.385,00
FONDI PATTO PER IL SUD	217.003,15		
FONDI REGIONALI CREAZIONE PARCHI INCLUSIVI	34.000,00		
SISTEMAZIONE MIGLIORAMENTO SERVIZIO IDRICO	18.825,00	18.825,00	18.825,00
DECRETO CRESCITA INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE	50.000,00		
CONTRIBUTO REGIONALE INVESTIMENTI	36.940,00	36.940,00	36.940,00
COSTRUZIONE MIGLIORAMENTO STRADE	18.450,00	18.450,00	18.450,00
CONTRIBUTO DELLO STATO REALIZ. INVESTIMENTI	40.000,00		
CONTRIBUTO STATALE NAZIONALE INTEGRATIVO AI COMUNI MONTANI	20.000,00		
REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE	30.000,00	30.000,00	30.000,00
FONDO CREDITI PARTE CAPITALE	893,49	893,49	893,49
<b>Totale</b>	<b>1.213.838,36</b>	<b>198.600,00</b>	<b>198.600,00</b>

*(Vedi il Piano triennale delle Opere Pubbliche con annesso l'elenco annuale, predisposto come previsto dalle disposizioni normative vigenti)*

## **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:

Lavori impianto pubblica illuminazione;

Lavori Chiesa di San Giorgio;

Lavori realizzazione ascensore castello;

Lavori messa in sicurezza discarica;

Lavori di completamento e consolidamento costone Roccioso C.da Cuculunazzo;

Lavori Consolidamento tratti castello;

Interventi urgenti su strada Mancanna- Pandolfo – Acqua Fredda.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà monitorare costantemente le Entrate correnti e le spese correnti al fine di mantenere gli equilibri generali del bilancio.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al Rispetto delle disposizioni di legge vigenti.

## **D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE**

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<b><i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i></b>
-----------------	-----------	---

La missione prima viene 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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Organi istituzionali	156.695,51	251.062,41	84.456,51	83.456,51
02 Segreteria generale	268.972,00	1.582.414,71	266.972,00	270.812,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	71.064,00	70.229,60	71.064,00	68.064,00
04 Gestione delle entrate tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	5.450,00	5.476,63	3.450,00	3.450,00
06 Ufficio tecnico	150.068,00	159.790,67	150.068,00	150.068,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	25.191,00	26.776,14	6.200,00	6.200,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	285.690,00	411.726,76	274.690,00	265.690,00
<b>Totale</b>	<b>963.130,51</b>	<b>2.507.476,92</b>	<b>856.900,51</b>	<b>847.740,51</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>02</b>	<b>Giustizia</b>
-----------------	-----------	------------------

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
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
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>03</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>
-----------------	-----------	------------------------------------

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Polizia locale e amministrativa	29.225,00	32.801,38	14.300,00	14.300,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>29.225,00</b>	<b>32.801,38</b>	<b>14.300,00</b>	<b>14.300,00</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>
-----------------	-----------	---

La missione quarta viene 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”.

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Istruzione prescolastica	59.216,00	791.108,72	32.216,00	32.216,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	70.340,00	87.350,88	34.900,00	34.900,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>129.556,00</b>	<b>878.459,60</b>	<b>67.116,00</b>	<b>67.116,00</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali<sup>i</sup></b>
-----------------	-----------	--

La missione quinta viene 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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	475.399,60	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	220.003,15	227.503,15	3.000,00	4.500,00
<b>Totale</b>	<b>220.003,15</b>	<b>702.902,75</b>	<b>3.000,00</b>	<b>4.500,00</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>06</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>
-----------------	-----------	--

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sport e tempo libero	35.500,00	50.286,94	1.500,00	1.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>35.500,00</b>	<b>50.286,94</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>07</b>	<b>Turismo</b>
-----------------	-----------	----------------

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	98.941,00	138.973,12	80.187,00	80.187,00

<b>MISSIONE</b>	<b>08</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>
-----------------	-----------	---

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Urbanistica e assetto del territorio	126.940,00	3.181.136,72	66.940,00	66.940,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	4.087,24	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>126.940,00</b>	<b>3.185.223,96</b>	<b>66.940,00</b>	<b>66.940,00</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>
-----------------	-----------	---

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Difesa del suolo	538.611,21	500.000,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	1.000,00	774.292,73	1.000,00	1.000,00
03 Rifiuti	185.000,00	576.038,73	185.000,00	185.000,00
04 Servizio Idrico integrato	442.518,00	1.117.867,87	392.518,00	392.518,00
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
<b>Totale</b>	<b>1.167.129,21</b>	<b>2.968.199,33</b>	<b>578.518,00</b>	<b>578.518,00</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>
-----------------	-----------	--

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	1.500,00	1.800,00	1.500,00	1.500,00
03 Trasporto per vie d’acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	223.089,00	297.723,10	192.924,00	188.668,00
<b>Totale</b>	<b>224.589,00</b>	<b>299.523,10</b>	<b>194.424,00</b>	<b>190.168,00</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>11</b>	<b>Soccorso civile</b>
-----------------	-----------	------------------------

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>
-----------------	-----------	--

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	32.770,00	32.770,00	16.385,00	16.385,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	73.876,84	134.201,29	72.876,84	32.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	19.000,00	20.352,81	19.000,00	19.000,00
<b>Totale</b>	<b>125.646,84</b>	<b>187.324,10</b>	<b>108.261,84</b>	<b>67.385,00</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>13</b>	<b>Tutela della salute</b>
-----------------	-----------	----------------------------

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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 in materia di sviluppo economico e competitività”.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
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
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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, al 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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
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
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione dei 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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
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
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione 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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

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

La missione diciottesima viene 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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

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

La missione ventesima viene 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 ed altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all’approvazione del Bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Fondo di riserva	19.000,00	250.000,00	0,00	0,00
02 Fondo svalutazione crediti	506.544,54	0,00	506.544,54	506.544,54
03 Altri fondi	43.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>568.544,54</b>	<b>250.000,00</b>	<b>506.544,54</b>	<b>506.544,54</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>50</b>	<b>Debito pubblico</b>
-----------------	-----------	------------------------

La missione cinquantesima viene 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”.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	47.457,00	47.482,71	43.188,00	38.759,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	171.889,94	171.889,95	176.157,41	156.379,58
<b>Totale</b>	<b>219.346,94</b>	<b>219.372,66</b>	<b>219.345,41</b>	<b>195.138,58</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>
-----------------	-----------	----------------------------------

La missione sessantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“**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:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

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

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 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	4.835.013,00	4.859.488,93	4.835.013,00	4.835.013,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.835.013,00</b>	<b>4.859.488,93</b>	<b>4.835.013,00</b>	<b>4.835.013,00</b>

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio si rimanda a quanto contenuto dello schema di Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti di cui alla delibera di riferimento.

<b>Attivo Patrimoniale 2019</b>	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	16.508.266,95
Immobilizzazioni finanziarie	2.608,57

<b>Piano delle Alienazioni 2021-2023</b>	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2021	2022	2023
Fabbricati non residenziali	00	00	00
Fabbricati Residenziali	00	00	00
Terreni			
Altri beni	00	00	00
<b>Totale</b>	<b>00</b>	<b>00</b>	<b>00</b>

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2021	2022	2023
Non residenziali	00	00	00
Residenziali	00	00	00
Terreni	00	00	00
Altri beni	00	00	00
<b>Totale</b>	<b>00</b>	<b>00</b>	<b>00</b>

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

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati

NO.

Società controllate

NO.

### Eventuale

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali partecipati

NO.

Società partecipate

SI.

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

*(Non è stato attuato il Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa.)*

## **H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE**

No.