

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
SEMPLIFICATO 2019-2021**

**COMUNE DI CASATISMA**

# SOMMARIO

<b>PARTE PRIMA .....</b>	<b>4</b>
<b>ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE .....</b>	<b>4</b>
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio .....	5
ed alla situazione socio economica dell'Ente .....	5
Risultanze della popolazione .....	5
Risultanze del Territorio .....	6
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente .....	6
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali .....	7
Servizi gestiti in forma diretta.....	7
Servizi gestiti in forma associata.....	7
Servizi affidati ad altri soggetti .....	7
3 – Sostenibilità economico finanziaria .....	9
4 – Gestione delle risorse umane .....	10
5 – Vincoli di finanza pubblica .....	11
 <b>PARTE SECONDA .....</b>	 <b>12</b>
<b>INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO .....</b>	<b>12</b>
A) ENTRATE .....	13
Tributi e tariffe dei servizi pubblici .....	13
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale .....	15
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	16
B) SPESE.....	17
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali .....	17
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	17
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi .....	18
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche .....	19
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi .....	22
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA .....	22
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE .....	23
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI .....	33

## **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.

I principi contabili prevedono che la Giunta presenti al Consiglio il DUP entro il 31 luglio di ciascun anno. Se alla data del 31 luglio risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce. Poiché il Comune di Casatisma ha una popolazione inferiore ai 5.000 abitanti, la redazione del presente DUP seguirà la forma prevista per il DUP semplificato.

Il presente DUP aggiorna lo stato dell'arte sui programmi amministrativi messi in campo e attuati dall'inizio mandato – giugno 2014 – sino a giugno 2018 e indica la programmazione per il triennio successivo 2019-2021 tenendo in considerazione la scadenza amministrativa della primavera 2019.

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.	895
Popolazione residente al 31/12/2017		888
di cui:		
maschi		448
femmine		440
nuclei familiari		376
Nati nell'anno		6
Deceduti nell'anno		7
Saldo naturale: +/-		-1
Immigrati nell'anno n.		36
Emigrati nell'anno n.		39
Saldo migratorio: +/- ...		-3
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/-		-4
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		0

## Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq					5,52
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				1
	* Laghi				0
STRADE					
	* autostrade		Km.		0,00
	* strade extraurbane		Km.		0,00
	* strade urbane		Km.		2,70
	* strade locali		Km.		6,00
	* itinerari ciclopedonali		Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" 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.	43
Scuole primarie	n. 1	posti n.	60
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. 8.00		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 0.035		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 195		
Rete gas	Km. 0.00		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 1		
Veicoli a disposizione	n. 1		
Altre strutture (da specificare)			

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Ai sensi dell'articolo 112 del TUEL, sono servizi pubblici locali quelli di cui i cittadini usufruiscono, purché rivolti alla produzione di beni e utilità per le obiettive esigenze sociali e che tendono a promuovere lo sviluppo economico e civile delle comunità locali.

### Servizi gestiti in forma diretta

<b>Servizio</b>	<b>Modalità di svolgimento</b>	<b>Scadenza affidamento</b>
- Trasporto Scolastico	Affidamento diretto – in corso di espletamento	28/06/2019
- Mensa Scolastica	Affidamento diretto – in corso di espletamento	28/06/2019
- Gestione Cimiteri Comunali	Affidamento diretto	31/12/2020
- Servizio illuminazione votiva alle sepolture	Concessione	18/01/2027
- Servizi comunali di supporto scolastico (assistenza mensa/assist.scuolabus e pre scuola)	Affidamento diretto – in corso di espletamento	28/06/2019
- Servizio energia e gestione elettrica degli edifici, degli impianti, della rete di illuminazione pubblica	Affidamento diretto	-
- Servizio di assistenza domiciliare per anziani, persone con disabilità e nuclei familiari in difficoltà	-	-
- Servizio di gestione rifiuti solidi urbani	Affidamento in house	-

### Servizi gestiti in forma associata

-

### Servizi affidati a organismi partecipati

RACCOLTA E SMALTIMENTO RSU affidata in house alla società ASM VOGHERA S.P.A.

### Servizi affidati ad altri soggetti

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

- Enti strumentali controllati: -

- Enti strumentali partecipati: -

- Società controllate: -

- Società partecipate:

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale al 31/12/2016	Risultato esercizio anno 2014	Risultato esercizio anno 2015	Risultato esercizio anno 2016
A.S.M.Voghera S.p.A.	Società per azioni	0,0089%	52.878.600,00	1.060.566	1.537.789,00	1.153.985
Broni Stradella Pubblica Srl	Società resp.limitata	0,384%	100.000,00	46.229	80.063	88.340



### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 400.350,64

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 400.350,64

Fondo cassa al 31/12/2016 € 333.723,79

Fondo cassa al 31/12/2015 € 274.377,67

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			
<b>Anno di riferimento</b>		<b>gg di utilizzo</b>	<b>Costo interessi passivi</b>
2017		n.0	€ 0,00
2016		n.0	€ 0,00
2015		n.0	€ 0,00

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2017	10.543,57	768.473,88	1,37
2016	11.842,08	840.778,74	1,41
2015	10.926,21	818.095,17	1,34

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento (a)	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)
2017	€ 0,00
2016	€ 0,00
2015	€ 26.708,24

## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12/2017

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D	2	2	
Cat. C	2	2	
Cat. B	0	0	
TOTALE	4	4	

Il numero dei dipendenti in servizio al 31/12/2017 sono n. 4 oltre al tecnico comunale, titolare di posizione organizzativa, utilizzato a tempo parziale con convenzione ai sensi dell'art. 14 CCNL 22/01/2004 con il Comune di Verretto approvata dalla Giunta Comunale n° 35 del 24/5/2017 per il periodo 01/5/2017 – 31/12/2017.

Per il 2018 il numero di dipendenti in servizio è 4 oltre al tecnico comunale, titolare di posizione organizzativa, utilizzato a tempo parziale con convenzione ai sensi dell'art. 14 CCNL 22/01/2004 con l'UNIONE BORGHESI E VALLI D'OLTREPÒ approvata dalla Giunta Comunale n° 28 del 07/02/2018 per il periodo 01/02/2018 al 30/06/2019.

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2017	4	199.309,39	28,79
2016	4	198.529,75	29,39
2015	4	193.945,72	29,43
2014	4	188.728,84	27,10
2013	4	187.443,25	23,62

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica per l'anno 2017:

Certif. 2017

**Pareggio di bilancio 2017 - Art. 1, commi 470, 470-bis, 471, 473 e 474 della legge n. 232/2016**  
**CITTA' METROPOLITANE, PROVINCE E COMUNI**  
**PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE**  
della verifica del rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2017  
da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2018  
**DENOMINAZIONE ENTE Comune di CASATISMA**

VISTO il decreto n. 138205 del 27 giugno 2017 concernente il monitoraggio periodico delle risultanze del saldo di finanza pubblica per l'anno 2017 delle Città metropolitane, delle Province e dei Comuni;  
VISTI i risultati della gestione di competenza dell'esercizio 2017;  
VISTE le informazioni sul monitoraggio delle risultanze del saldo di finanza pubblica 2017 trasmesse da questo Ente mediante il sito web "http://pareggiobilancio.mef.gov.it".

**SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:**

SALDO DI FINANZA PUBBLICA 2017		<i>Importi in migliaia di euro</i>
		<b>Competenza</b>
1	SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA	246
2	Impegni degli enti locali colpiti dal sisma di cui agli allegati 1, 2 e 2-bis al decreto-legge 17 ottobre 2016, n. 189 per spese sostenute per investimenti, ai sensi dell'articolo 43-bis del decreto legge n. 50 del 2017, realizzati attraverso l'utilizzo dei risultati di amministrazione degli esercizi precedenti e il ricorso al debito, non coperti da eventuali spazi finanziari acquisiti nel 2017 con le intese regionali e i patti di solidarietà nazionali (artt. 2 e 4 del D.P.C.M. 21 febbraio 2017, n. 21 e i patti di solidarietà di cui ai commi da 485 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232 del 2016)	
3=1+2	SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI RIDETERMINATO valido ai fini dei vincoli di finanza pubblica	246
4	OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2017	
5	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI NELL'ANNO 2017 CON INTESE REGIONALI E PATTI DI SOLIDARIETA' NAZIONALI E NON UTILIZZATI PER IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE PER INVESTIMENTI DI CUI AI COMM. 485 E SEGUENTI, ART. 1, LEGGE 232/2016 E DI CUI AGLI ARTT. 2 E 4 DEL D.P.C.M. N. 21/2017 (Per le modalità di utilizzo - Cfr. Paragrafo A dell'Allegato al decreto della certificazione)	0
6=4+5	OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2017 RIDETERMINATO a seguito del recupero degli spazi finanziari acquisiti nell'anno 2017 e NON utilizzati	0
7=3-6	DIFFERENZA TRA IL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica E OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2017 RIDETERMINATO	246

Sulla base delle predette risultanze si certifica che:

x

il pareggio di bilancio per l'anno 2017 è stato rispettato

il pareggio di bilancio per l'anno 2017 NON E' STATO RISPETTATO

IL PRESIDENTE/IL SINDACO/IL SINDACO  
METROPOLITANO

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Organo Revisione (1) / Commissario Ad Acta

Organo Revisione (2)

Organo Revisione (3)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
FINANZIARIO

Certif. 2017/A

**Pareggio di bilancio 2017 - Art. 1, commi 470, 470-bis, 471, 473, 474 e 479 della legge n. 232/2016**  
**CITTA' METROPOLITANE, PROVINCE E COMUNI**  
**PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE**  
della verifica del rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2017  
da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2018  
**DENOMINAZIONE ENTE Comune di CASATISMA**

VISTI i risultati della gestione di cassa dell'esercizio 2017;

**SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:**

SALDO DI FINANZA PUBBLICA 2017		<i>Importi in migliaia di euro</i>
		<b>Cassa totale(1)</b>
1	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	434
2	Titolo 2 - Trasferimenti correnti	43
3	Titolo 3 - Entrate extratributarie	134
4	Titolo 4 - Entrate in c/capitale	167
5	Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	58
6=1+2+3+4+5	<b>Totale Entrate finali</b>	1.656
7	Titolo 1 - Spese correnti	692
8	Titolo 2 - Spese in c/capitale	211
9	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	8
10=7+8+9	<b>Totale Spese finali</b>	905
11=6-10	<b>Saldo finale di cassa fra le entrate finali e le spese finali</b>	115

1) Gestione di competenza + gestione residui.

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, si sono mantenute le previsioni sia di spesa che di entrata come gli anni precedenti, poiché il DUP 2019/2021 non coincide l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione, pertanto verranno meglio definite con l'amministrazione che si insedierà a partire dal 2019.

## A) ENTRATE

### Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La IUC si compone di:

- dell'Imposta Municipale Propria (IMU) avente natura patrimoniale. Soggetti passivi dell'imposta sono il proprietario di immobili ovvero il titolare del diritto reale di usufrutto, uso, abitazione, enfiteusi, superficie, sugli stessi, ad esclusione dell'abitazione principale e relative pertinenze;
- di una componente riferita ai servizi, il tributo per i servizi indivisibili TASI a carico sia del possessore degli immobili o di chi li utilizza (affittuario), ad esclusione dell'abitazione principale e relative pertinenze;
- della tassa sui rifiuti TARI, la quale ha sostituito la precedente TARES, che finanzia i costi complessivi per la gestione dei rifiuti solidi urbani ed assimilati.

Il mancato introito della TASI per l'esclusione dalla tassabilità per l'abitazione principale e relative pertinenze verrà rimborsata con trasferimenti statali.

Il gettito IMU è stato stimato in base alle risultanze del simulatore sul portale del Federalismo Fiscale ed agli incassi dell'anno precedente.

Si prevede di mantenere per il triennio 2019/2021 le medesime aliquote deliberate nel 2018.

**ALIQUOTE ANNO 2018 IMU:**

ABITAZIONE PRINCIPALE E PERTINENZE:	ESENTE ad ESCLUSIONE dei fabbricati di categoria A/1 – A/8 e A/9 per i quali l'aliquota è pari al 4 per mille – detrazione € 200,00
TERRENI AGRICOLI ED INCOLTI	aliquota 10,6 per mille
FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE	ESENTE
AREE FABBRICABILI	aliquota del 10,6 per mille
ALTRI FABBRICATI (ad esclusione fabbricati cat. D)	aliquota del 10,6 per mille
IMMOBILI AD USO PRODUTTIVO CATEGORIA D (esclusi D5)	Aliquota 10,6 per mille Quota Statale calcolata sull'aliquota base del 7,6 per mille. Quota Comunale 3 per mille
IMMOBILI CATEGORIA D/5	Aliquota 10,6 per mille Quota Statale calcolata sull'aliquota base del 7,6 per mille. Quota Comunale calcolata sulla differenza del 3 per mille

**ALIQUOTE ANNO 2018 TASI:**

- ALIQUOTA ABITAZIONE PRINCIPALE e RELATIVE PERTINENZE: **ESENTE**

- ALIQUOTA IMMOBILI STRUMENTALI ALL'ATTIVITÀ AGRICOLA

di cui all'art. 9 comma 3 bis D.L. 557/1993 e s.m.i.:

**1 PER MILLE**

QUOTA A CARICO DELL'OCCUPANTE SE DIVERSO DAL PROPRIETARIO E TITOLARE DI ALTRO DIRITTO REALE: 10%.

### ***Addizionale comunale all'IRPEF***

Nel quadro della fiscalità locale si colloca inoltre l'Addizionale Comunale IRPEF, tale risorsa deriva dalla base imponibile del reddito delle persone fisiche residenti sul territorio comunale. Si tratta tuttavia di un tributo che non viene gestito direttamente dall'ente impositore ma segue il regime principale dell'Imposta sulle persone fisiche, gestita e controllata direttamente dall'Agenzia delle Entrate. Questo tributo è soggetto al rischio di forti oscillazioni, in quanto è determinato sulla base del reddito prodotto dai lavoratori e che a sua volta è influenzato dalle dinamiche del mercato del lavoro. La complessità nella determinazione del gettito deriva anche dal fatto che soltanto a consuntivo è possibile verificare i gettiti previsti.

L'aliquota prevista è unica ed è pari allo 0,80%. Il gettito previsto è stato iscritto a bilancio sulla base del simulatore del Portale del Federalismo Fiscale. Il gettito previsto per il triennio è di € 102.000,00.

### **Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni**

Il servizio per la gestione dell'imposta sopra indicate è affidato alla ditta GST – gestione servizi territoriali Srl. .

Le tariffe dell'Imposta comunale sulla pubblicità e del Diritto delle pubbliche affissioni (D. Lgs. 507/93 e s.m.i.) rimangono invariate. In bilancio risulta prevista l'entrata derivante dall'Imposta sulla pubblicità per € 5.054,00 ed € 300,00 per le pubbliche affissioni.

In relazione all'occupazione suolo pubblico l'Ente continua ad applicare la tassa così come disciplinata dal D.Lgs. n. 507/93 sul riordino della finanza territoriale. L'art. 31, comma 20, della L. n. 448/98, che modifica il comma 1, dell'art. 63 del D.Lgs. n. 446/97, ha confermato la possibilità di mantenere la «tassa» e di non istituire il canone per l'occupazione di spazi e aree pubbliche. Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 2.800,00 tenendo conto delle tariffe vigenti e del dato accertato negli ultimi anni, confermato nel triennio di riferimento.

### **Servizi pubblici**

I servizi pubblici a domanda individuale esistenti nel Comune le cui entrate e le cui spese sono previste nel Bilancio di Previsione 2019-2021 sono i seguenti:

- servizio di mensa scolastica;
- pesa pubblica.

Con delibere di Giunta Comunale n. 14/2018 e 18/2018 si sono approvate le tariffe dei servizi a domanda individuale rispettivamente della pesa pubblica e del servizio di mensa scolastica, come da seguente prospetto:

## PESA PUBBLICA

PESA PUBBLICA Denominazione del Servizio	Tariffa unitaria	Modalità di applicazione
DEPOSITO CAUZIONALE PER SINGOLO BUTTON RICARICABILE PER PESATE PRESSO LA PESA PUBBLICA	€ 11.00	ACQUISTO PRESSO GLI UFFICI COMUNALI
COSTO PESATA	€ 0.80	AZZERAMENTO PESA
ULTERIORE COSTO	€ 0.80	PESO FINO A 200 Q.LI
ULTERIORE COSTO	€ 1.60	PESO DA 201 FINO A 350 Q.LI
ULTERIORE COSTO	€ 2.40	PESO DA 351 FINO A 800 Q.LI

per il primo rilascio dell'I - Button, lo stesso viene precaricato di un importo di € 13.00, mentre gli importi per le successive ricariche sono a discrezione del richiedente.

### TARIFFE MENSA SCOLASTICA Costo buono mensa €. 4,36

Successivamente con la deliberazione G.C. n. 19 del 24/01/2018 si è provveduto a quantificare il tasso di copertura finanziaria così come di seguito illustrato:

SERVIZIO MENSA SCOLASTICA RICAVI		
CAPITOLO/ART. - P.d.C.	DESCRIZIONE	IMPORTO
62/1 - 3.01.02.01	Proventi servizi domanda individuale mensa scolastica	€ 24.000,00
Totale ricavi		€ 24.000,00
COSTI		
CAPITOLO/ART. - P.d.C.	DESCRIZIONE	IMPORTO
10450202/1 - 1.03.01.02	Acquisti per mense scolastiche	€ 530,00
10450302/1 - 1.03.02.15	Servizio assistenza mensa scolastica	€ 8.040,00
10450304/1 - 1.03.02.15	Fornitura pasti mensa scolastica	€ 26.200,00
Totale costi		€ 34.770,00
% di copertura dei costi 69,03 %		

Totale tasso di copertura dei servizi pari al 68,98 %.

### Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Le risorse da impiegare in conto capitale, ad oggi, derivano esclusivamente da fondi propri (proventi oneri di urbanizzazione).

## Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non ha intenzione di farci ricorso.

<b>Accensione Prestiti</b>	<b>Rendiconto 2016</b>	<b>Rendiconto 2017</b>	<b>Stanziamiento 2018</b>	<b>Stanziamiento 2019</b>	<b>Stanziamiento 2020</b>	<b>Stanziamiento 2021</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**

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di un'ottica di mantenimento e potenziamento ove possibile dei servizi esistenti. L'obiettivo è mantenere efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa, in particolar modo nei confronti dell'utenza.

### **Programmazione triennale del fabbisogno di personale**

In merito alla programmazione del personale si rimanda alla delibera di Giunta Comunale n° 63 dell'08/08/2018 avente ad oggetto "APPROVAZIONE DEL PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2019/2020/2021 - REVISIONE STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE, RICOGNIZIONE ANNUALE DELLE ECCEDENZE DI PERSONALE E PROGRAMMAZIONE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE."

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	
--	--

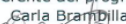
L'art. 21 del D.Lgs. 50/2016 prevede che le amministrazioni aggiudicatrici adottino il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro.

Per il biennio 2019/2020 sono previsti affidamenti per forniture e/o servizi che superino l'importo unitario stimato di 40.000,00 euro.

**ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019/2021  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASATISMA**

#### QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo
stanziamenti di bilancio	24.200,00	60.500,00	84.700,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	importo	importo	importo
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191, D.Lgs. 50/2016	importo	importo	importo
Altro	importo	importo	importo
<b>totale</b>	importo	importo	importo



### Note

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

ALLEGATO II - SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019/2021  
DELL'AMMINISTRAZIONE CASATISMA

#### ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

[illegible]

## 454-455

[illegible]

Bravotà



## Table 8.1

1. prioritate maximă
2. prioritate medie
3. prioritate minimă

## Table 6.2

1. modifica ex art. 7, conveia 8, lettera b)
2. modifica ex art. 7, conveia 8, lettera c)
3. modifica ex art. 7, conveia 8, lettera d)
4. modifica ex art. 7, conveia 8, lettera e)
5. modifica ex art. 7, conveia 9

**ALLEGATO II - SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019/2021  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASATISMA**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'  
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda B	testo

Il referente del programma

Note

(1) breve descrizione dei motivi

## Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti non vi sono opere pubbliche di importo superiore a 100.000,00 euro, pertanto il piano triennale e l'elenco annuale sono negativi, come dai prospetti seguenti:

**ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASATISMA**

**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191, D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

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

Il referente del programma  
Geom. Stefano Gatti



**ALLEGATO I - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASATISMA**

**ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE**

Elenco delle Opere Incompiute													
CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'amministrazione	ambito di interesse dell'opera	anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1, D.M. 4/2013	Parte di infrastruttura di rete
-	-	-	-	-	0	0	0	0	-	-	-	-	-
				SOMMA		SOMMA	SOMMA	SOMMA					

**Note**

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003  
 (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato  
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato  
 (4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli

**Tabella B.1**

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera  
 b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi  
 c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi  
 d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

**Tabella B.2**

- a) nazionale  
 b) regionale

**Tabella B.3**

- a) mancanza di fondi  
 b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o  
 b2) cause tecniche: presenza di contenzioso  
 c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni c  
 d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo  
 dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o  
 recesso dal contratto ai sensi delle vigenti  
 e) mancato interesse al completamento da parte della stazione  
 appaltante, dell'ente aggiudicatario o di altro

**Tabella B.4**

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c. 2, lettera a), D.M. 4/2013)  
 b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi.  
 c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta corrispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo, come accertato nel corso delle operazioni di

**Tabella B.5**

- a) prevista in progetto  
 b) diversa da quella prevista in progetto

Operai (se i campi da compilare nel riquadro in banca dell'una non	
Descrizione dell'opera	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	valore (mq, mc, etc.)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del	sì/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo	sì/no
Fondi di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)	sì/no
Sponsorizzazione	sì/no
Finanza di progetto	sì/no
Costo progetto	importo
Finanziamento assegnato	importo
Tavola di copertura finanziaria	
Comunitaria	sì/no
Statale	sì/no
Regionale	sì/no
Provinciale	sì/no
Comunale	sì/no
Altra Pubblica	sì/no
Privata	sì/no

**ALLEGATO I - SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASATISMA**

**ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI**

Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.Lgs. 50/2016															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1, art. 191	immobili disponibili ex articolo 21, comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art. 27, D.L. 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
												0,00	0,00	0,00	0,00

**Note:**

- (1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguere dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre  
 (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione  
 (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

**Tabella C.1**

1. no  
 2. parziale  
 3. totale

**Tabella C.2**

1. no  
 2. sì, cessione  
 3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa

**Tabella C.3**

1. no  
 2. sì, come valorizzazione  
 3. sì, come alienazione

**Tabella C.4**

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico  
 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica  
 3. vendita al mercato privato

Il referente del programma  
 Geom. Stefano





ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASATISMA

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Annuale (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)						Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali impieghi di cui alla scheda C collegata all'intervento (10)		Importo	Tipologia	
numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/ne	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5

Note

- (1) Numero intervento = cf. amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma  
(2) Numero interno Istituzione indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica  
(3) Indica il CUP (cf. articolo 2, comma 3)  
(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento  
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3, comma 1, lettera og), del D.Lgs. 50/2016  
(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art. 3, comma 1, lettera og), del D.Lgs. 50/2016  
(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3, commi 11, 12 e 13  
(8) Ai sensi dell'art. 4, comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per la smaltimento dell'opera e per la ristrutturazione, riqualificazione ed  
(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ha indicato le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità  
(10) Riporta il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C  
(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale  
(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 5, commi 1 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella.

Il referente del programma  
Geom. Stefano Gatti

Tabella D.1

Cl. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento D3 - realizzazione di lavori pubblici (opere e

Tabella D.2

Cl. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima  
2. priorità medio  
3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto  
2. concessione di costruzione a gestione  
3. sponsorizzazione  
4. società partecipata o di scopo  
5. locazione finanziaria  
6. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art. 5, comma 9, lettera b)  
2. modifica ex art. 5, comma 9, lettera c)  
3. modifica ex art. 5, comma 9, lettera d)  
4. modifica ex art. 5, comma 9, lettera e)  
5. modifica ex art. 5, comma 11

Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento									
Importo di interesse		anno	secondo	terzo	anno	secondo	terzo	anno	secondo
risorse derivanti da entrate avute destinazione vincolata		importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione		importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati		importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo
stanziamenti di bilancio		importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo
finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del D.L. 31/01/1990		importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 19, l.		importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo
Altra tipologia		importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo	importo

ALLEGATO I - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASATISMA

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D

(\*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

- ADN - Adeguamento normativo  
AMB - Qualità ambientale  
CDP - Completamento Opera Incompiuta  
CPA - Conservazione del patrimonio  
MIS - Miglioramento e incremento di servizio  
URB - Qualità urbana  
VAB - Valorizzazione beni vincolati  
DEM - Demolizione Opera Incompiuta  
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".  
2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".  
3. progetto definitivo  
4. progetto esecutivo

Il referente del programma  
Geom. Stefano Gatti

ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASATISMA

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE  
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda D	testo

Il referente del programma  
Geom. Stefano Gatti

(1) breve descrizione dei motivi

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

Non risultano attualmente in corso di esecuzione investimenti iniziati in anni precedenti e non ancora conclusi.

### **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 prestare attenzione ed agire secondo una logica prudenziale, al fine del loro rispetto.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata ad una gestione oculata e ad una necessaria programmazione dei pagamenti in base alle risorse liquide disponibili, in modo da rispettare anche i tempi medi di pagamento imposti dalla normativa vigente e da non attingere all'anticipazione di tesoreria o all'utilizzo di entrate avente specifica destinazione.

## 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>
-----------------	-----------	---

Miglioramento dei servizi all'utenza e di supporto agli organi amministrativi, con particolare attenzione alla progressiva informatizzazione dei servizi ed ottimizzazione dei costi. Conservazione e tutela del patrimonio comunale.

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	19.250,00	19.564,00	19.250,00	19.250,00
02 Segreteria generale	25.570,20	33.330,27	24.390,00	24.390,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	22.805,00	25.123,00	22.680,00	22.680,00
04 Gestione delle entrate tributarie	32.600,00	42.739,21	31.100,00	31.400,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	58.260,00	69.552,14	58.260,00	58.260,00
06 Ufficio tecnico	300,00	300,00	300,00	300,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	8.870,00	12.922,01	8.870,00	8.870,00
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	236.124,00	252.424,00	234.284,00	232.660,00
11 Altri servizi generali	41.809,80	60.109,26	39.481,00	40.781,00
<b>Totale</b>	<b>445.589,00</b>	<b>516.063,89</b>	<b>438.615,00</b>	<b>438.591,00</b>

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
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>
-----------------	-----------	------------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	32.532,00	47.616,92	32.532,00	32.532,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>32.532,00</b>	<b>47.616,92</b>	<b>32.532,00</b>	<b>32.532,00</b>

Garantire il funzionamento del servizio di polizia locale e la sicurezza urbana.

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	100,00	100,00	100,00	100,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	5.280,00	8.792,92	5.280,00	5.280,00
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	79.030,00	90.784,83	79.030,00	79.030,00
07 Diritto allo studio	1.315,00	1.477,99	1.315,00	1.315,00
<b>Totale</b>	<b>85.725,00</b>	<b>101.155,74</b>	<b>85.725,00</b>	<b>85.725,00</b>

Garantire e migliorare le strutture, i servizi scolastici e di assistenza scolastica, nella consapevolezza che il diritto allo studio, costituzionalmente garantito, è un bene primario



fondamentale per la formazione delle nuove generazioni che va garantito ed agevolato per le fasce più deboli.

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	545,00	545,00	545,00	545,00
<b>Totale</b>	<b>545,00</b>	<b>545,00</b>	<b>545,00</b>	<b>545,00</b>

Migliorare l'erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali.

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>

Sostegno delle attività sportive, ricreative, anche attraverso interventi sulle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi. In questa ottica si pongono le misure di sostegno alle attività giovanili ed alle associazioni sportive.

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	1.000,00	1.497,15	1.000,00	1.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.900,00	3.281,00	1.900,00	1.900,00
<b>Totale</b>	<b>2.900,00</b>	<b>4.778,15</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>

Pianificazione dello sviluppo territoriale secondo criteri di sostenibilità e di coerenza con la sua vocazione.

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	22.490,00	35.282,31	22.490,00	22.490,00
03 Rifiuti	97.000,00	147.519,88	97.000,00	97.000,00
04 Servizio Idrico integrato	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
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>119.490,00</b>	<b>182.802,19</b>	<b>119.490,00</b>	<b>119.490,00</b>

Tutela dell'ambiente e del territorio. Garantire e migliorare i servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti, il mantenimento/miglioramento del verde pubblico e dei parchi e giardini nell'ottica di ottimizzare la fruibilità dei cittadini.

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
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	63.848,00	76.686,23	63.148,00	63.148,00
<b>Totale</b>	<b>63.848,00</b>	<b>76.686,23</b>	<b>63.148,00</b>	<b>63.148,00</b>

Incrementare la sicurezza stradale, una corretta gestione della segnaletica orizzontale, verticale, e di sicurezza.

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
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><i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i></b>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	800,00	800,00	800,00	800,00
06 Interventi per il diritto alla casa	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	5.400,00	7.212,60	5.400,00	5.400,00
08 Cooperazione e associazionismo	500,00	500,00	500,00	500,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	12.630,00	15.373,40	12.630,00	12.630,00
<b>Totale</b>	<b>26.330,00</b>	<b>30.886,00</b>	<b>26.330,00</b>	<b>26.330,00</b>

Assicurare una rete di protezione sociale, cercando di dare sostegno alle famiglie, agli anziani, ai minori, anche aderendo ai bandi di finanziamento specifici in materia

<b>MISSIONE</b>	<b>13</b>	<b>Tutela della salute</b>		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
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>Sviluppo economico e competitività</b>		
-----------------	-----------	---	--	--

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	40,00	40,00	40,00	40,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2.620,00	2.620,00	2.600,00	2.600,00
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>2.660,00</b>	<b>2.660,00</b>	<b>2.640,00</b>	<b>2.640,00</b>

Mantenere in funzionamento, attraverso la convenzione stipulata con il Comune di Casteggio quale ente capofila, lo Sportello Unico delle Attività Produttive – SUAP.

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
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>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
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><i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i></b>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
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>
-----------------	-----------	-------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fondo di riserva	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
02 Fondo svalutazione crediti	36.142,00	36.142,00	35.142,00	35.142,00
03 Altri fondi	13.163,00	13.163,00	14.163,00	14.163,00
<b>Totale</b>	<b>52.805,00</b>	<b>52.805,00</b>	<b>52.805,00</b>	<b>52.805,00</b>

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:

- individuare le categorie d'entrata stanziare in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- 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 stato possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

La legge di Bilancio 2018 ha introdotto delle novità relative alla percentuale di accantonamento obbligatorio al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità rispetto all'importo determinato con la media quinquennale:

- 2018 una quota pari al 75%;
- 2019 una quota pari all'85%
- 2020 una quota pari al 95%.
- 2021 una quota pari al 100%

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	10.187,00	10.187,00	9.226,00	9.226,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	33.179,00	33.179,00	28.035,00	28.035,00
<b>Totale</b>	<b>43.366,00</b>	<b>43.366,00</b>	<b>37.261,00</b>	<b>37.261,00</b>

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	369.000,00	369.577,00	369.000,00	369.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>369.000,00</b>	<b>369.577,00</b>	<b>369.000,00</b>	<b>369.000,00</b>

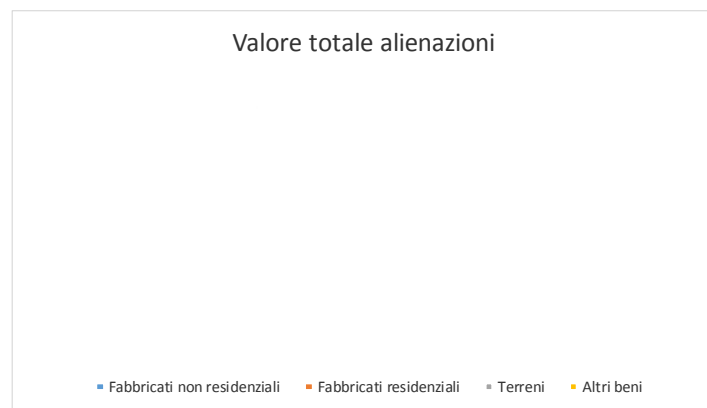


## E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio si riportano i seguenti prospetti:

Attivo Patrimoniale 2017	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	774,75
Immobilizzazioni materiali	3.447.569,09
Immobilizzazioni finanziarie	8.387,95

Piano delle Alienazioni 2019-2021	
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	2019	2020	2021
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
<b>Totale</b>			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2019	2020	2021
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
<b>Totale</b>			

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

competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

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

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

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio. Come dimostrano chiaramente gli schemi ed i grafici soprastanti, per gli anni 2019/2021, il Piano delle Alienazioni risulta **negativo**.