

2021

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

PERIODO: 2021 -2022 - 2023 - COMUNE DI SCALA COELI

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

SEZIONE STRATEGICA

LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

Il Comune di Scala Coeli, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, il Programma di mandato per il periodo 2016 – 2021, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2021 - 2022 - 2023

ANALISI DI CONTESTO

Comune di SCALA COELI

ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

La Giunta Comunale ha preso atto della Relazione di inizio andato, sottoscritta dal Sindaco.

Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento		1.393
Popolazione residente a fine 0 (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.	926
di cui:		
maschi	n.	428
femmine	n.	498
nuclei familiari	n.	490
comunità/convivenze	n.	0
Popolazione all'1/1/ 0	n.	926
Nati nell'anno	n.	0
Deceduti nell'anno	n.	0
	saldo naturale	n. 0
Immigrati nell'anno	n.	0
Emigrati nell'anno	n.	0
	saldo migratorio	n. 0
di cui		
In età prescolare (0/6 anni)	n.	25
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)	n.	52
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)	n.	140
In età adulta (30/65 anni)	n.	405
In età senile (oltre 65 anni)	n.	304

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	0,46 %
	2016	0,45 %
	2017	0,30 %
	2018	0,30 %
	2019	0,30 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	1,11 %
	2016	1,09 %
	2017	1,92 %
	2018	1,92 %
	2019	1,92 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	0 entro il
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

Territorio

Superficie in Km^q		67,70
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		6
STRADE		
* Statali	Km.	18,00
* Provinciali	Km.	5,00
* Comunali	Km.	22,00
* Vicinali	Km.	80,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		0,00
		0,00

Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2020				Anno 2021			Anno 2022			Anno 2023					
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0			0			0					
Scuole materne	n.	1	posti n.	18	18			18			18					
Scuole elementari	n.	1	posti n.	20	20			20			20					
Scuole medie	n.	1	posti n.	21	21			21			21					
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0			0			0					
Farmacie comunali				n.	0	n.			0	n.			0			
Rete fognaria in Km																
- bianca				8,00	8,00			8,00			8,00					
- nera				8,00	8,00			8,00			8,00					
- mista				0,00	0,00			0,00			0,00					
Esistenza depuratore	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km				8,00	8,00			8,00			8,00					
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini	n.	0	hq.	0,00	n.	0	hq.	0,00	n.	0	hq.	0,00	n.	0	hq.	0,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	150			n.	150			n.	150			n.	150		
Rete gas in Km				5,00	5,00			5,00			5,00					
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				3.200,00	3.200,00			3.200,00			3.200,00					
- industriale				0,00	0,00			0,00			0,00					
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi	n.	3			n.	3			n.	3			n.	3		
Veicoli	n.	2			n.	2			n.	2			n.	2		
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	11			n.	11			n.	11			n.	11		
Altre strutture (specificare)																

Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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

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

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

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le seguenti considerazioni

Societa' ed organismi gestionali	%
Consorzio Asmez	0,00000
Cosenza Acque S.p.a.	0,19000
GAL Sibarite	0,00000

Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
Consorzio Asmez		0,0000 0	Mantenimento		0,00	0,00	0,00	0,00
Cosenza Acque S.p.a.		0,1900 0	in liquidazione -è stato deliberato il non mantenimento		0,00	0,00	0,00	0,00
GAL Sibarite		0,0000 0	mantenimento		0,00	0,00	0,00	0,00

Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	788.681,62	757.492,54	744.009,11	757.765,79	755.707,28	740.707,28	1,848
Contributi e trasferimenti correnti	71.224,07	50.059,84	164.620,96	157.648,49	79.216,33	79.216,33	- 4,235
Extratributarie	192.651,84	209.283,75	280.789,75	213.372,15	202.347,13	200.624,94	- 24,009
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.052.557,53	1.016.836,13	1.189.419,82	1.128.786,43	1.037.270,74	1.020.548,55	- 5,097
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	32.208,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.084.765,64	1.016.836,13	1.189.419,82	1.128.786,43	1.037.270,74	1.020.548,55	- 5,097
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	371.800,16	246.905,95	2.318.927,79	1.284.946,38	5.673.646,40	5.384.890,25	- 44,588
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	251.407,40	0,00	0,00	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	813.967,06	513.654,85	414.909,93	1.948.133,63	0,00	0,00	369,531
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.185.767,22	760.560,80	2.985.245,12	3.233.080,01	5.673.646,40	5.384.890,25	8,301
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.184.475,21	1.318.418,88	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	1.184.475,21	1.318.418,88	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.455.008,07	3.095.815,81	5.424.664,94	5.611.866,44	7.960.917,14	7.655.438,80	3,450

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	831.369,83	797.126,80	1.165.301,69	1.234.447,88	5,933
Contributi e trasferimenti correnti	74.443,19	48.509,33	174.271,47	198.004,10	13,618
Extratributarie	174.227,33	162.829,39	744.602,02	899.900,98	20,856
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.080.040,35	1.008.465,52	2.084.175,18	2.332.352,96	11,907
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.080.040,35	1.008.465,52	2.084.175,18	2.332.352,96	11,907
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	197.147,45	402.345,23	3.146.803,66	2.938.248,91	- 6,627
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	257.767,35	6.359,95	- 97,532
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	197.147,45	402.345,23	3.404.571,01	2.944.608,86	- 13,510
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.184.475,21	1.318.418,88	1.250.000,00	1.250.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	1.184.475,21	1.318.418,88	1.250.000,00	1.250.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.461.663,01	2.729.229,63	6.738.746,19	6.526.961,82	- 3,142

Analisi delle risorse

Il quadro generale della finanza locale ha assunto in questi anni un carattere di forte instabilità, a causa delle persistenti modifiche delle fonti di finanziamento decise a livello centrale .

Sul fronte della tassazione immobiliare si è registrato, nel 2012 il debutto dell'IMU in luogo dell'ICI, suddivisa in quota comunale e quota statale; nel 2013 il riparto del gettito tra comuni e Stato si è modificata attraverso la devoluzione pressochè integrale del gettito IMU a favore dei comuni, fatta eccezione per gli immobili del gruppo D, accompagnata dalla introduzione del Fondo di solidarietà comunale quale strumento di compensazione delle sperequazioni a livello territoriale volto a superare il sistema dei trasferimenti erariali.

Sempre nel 2013 si è assistito al graduale superamento dell'imposizione sulla prima casa e su altre fattispecie imponibili (fabbricati merce, fabbricati rurali strumentali, ecc.), il cui mancato gettito è stato sostituito dai trasferimenti compensativi statali. Sul fronte della tassazione sui rifiuti e sui servizi, sempre il 2013 ha visto – in attuazione del DL n. 2012/2011 - l'entrata in vigore della nuova TARES, composta dalla quota di prelievo sui rifiuti (sostitutiva della TARSU/TIA) e dalla quota sui servizi indivisibili dei comuni (pari a € 0,30/mq), incassata direttamente dallo Stato.

Ciononostante ad ottobre 2013, per effetto del DL n. 102/2013 (conv. in legge n. 124/2014) vi è stato un ripensamento del legislatore, che ha reso facoltativa la TARES, dando la possibilità ai comuni di mantenere il prelievo sui rifiuti applicato nel 2012, in vista della introduzione della nuova IUC. Arriviamo così al 2014, quando la legge n. 147/2013 ha introdotto la IUC, che include l'IMU, la TASI e la TARI.

Questa brevissima ricostruzione tratteggia uno scenario caratterizzato da gravi incertezze sull'ammontare delle risorse disponibili, che preclude ogni serio tentativo di programmazione volta a garantire efficacia ed efficienza nella gestione delle risorse e nella erogazione dei servizi ai cittadini ed aumenta i rischi di squilibri dei bilanci locali, anche a causa di una progressiva erosione di risorse disponibili per il finanziamento delle spese, sia correnti che di investimento. Tale erosione discende anche:

-dalla persistente crisi economica che, da un lato, fa aumentare la domanda di servizi, in particolare per quanto riguarda gli aiuti agli indigenti e l'emergenza abitativa, dall'altro ha privato i comuni degli oneri di urbanizzazione, che per anni hanno costituito, la fonte privilegiata di finanziamento degli investimenti e spesso anche delle spese correnti;

-del taglio delle risorse garantite dallo Stato attraverso i trasferimenti o i fondi fiscalizzati (Fondo sperimentale di riequilibrio prima e Fondo di solidarietà comunale poi), legati al processo di razionalizzazione della spesa pubblica (la cosiddetta spending review), In prospettiva quindi, complici anche i vincoli di finanza pubblica, i comuni dovranno fare i conti con una certa e consistente riduzione di risorse a disposizione.

Le aliquote sono quelle confermate ed invariate rispetto agli anni precedenti con gli atti di Giunta Comunale e di Consiglio Comunale che ne accompagnano l'approvazione.

Andrebbe avviata l'esternalizzazione della attività di riscossione coattiva che, data la sua pregnanza contabile per gli equilibri generali dell'ente, la sua complessità applicativa e la necessità di una gestione terza rispetto ai soggetti morosi in grado di esercitare su di essi maggiore pressione procedurale, è fondamentale venga affidata a soggetto esterno dotato delle strutture e dell'affidabilità necessarie per poter fronteggiare questo delicato quanto fondamentale incarico. Si manifesta pressante e non più differibile la necessità di dotare l'area tributi di personale di ruolo da destinarsi a quell'area in via esclusiva, in grado di consentire all'ente la gestione in proprio, come previsto dalla legge, dell'attività tributaria

ordinaria e della parallela attività di accertamento tributario, da svolgersi, eventualmente, in convenzione con altri enti. Ciò si rende indispensabile per un duplice motivo:

-l'opportunità di gestione in proprio dell'attività tributaria ordinaria.

-l'altissima percentuale delle entrate tributarie sul monte entrate complessivo dell'ente che rende l'area tributi nevralgica per gli equilibri finanziari del comune.

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

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	788.681,62	757.492,54	744.009,11	757.765,79	755.707,28	740.707,28	1,848

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	831.369,83	797.126,80	1.165.301,69	1.234.447,88	5,933

I trasferimenti erariali hanno subito uno stravolgimento sostanziale a seguito dell'attuazione del federalismo fiscale municipale le cui conseguenze sono state chiarite nella introduzione alla presente relazione nonché dalla sostituzione, nel 2013, del fondo sperimentale di riequilibrio con il fondo di solidarietà comunale che ha, di fatto, comportato un ulteriore e consolidato taglio dei trasferimenti statali, proseguito nel 2016 con tagli che l'ente ha solo in parte compensato con gli introiti della IUC, procedendo per la parte restante all'ulteriore contrazione delle spese correnti.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	71.224,07	50.059,84	164.620,96	157.648,49	79.216,33	79.216,33	- 4,235

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	74.443,19	48.509,33	174.271,47	198.004,10	13,618

I servizi più importanti che l'Ente gestisce e per cui applica un canone sono:

-il servizio idrico, il servizio fognario e di depurazione degli scarichi

E' assicurato un buon livello qualitativo dei servizi i cui costi, sono coperti dal gettito tariffario in una percentuale sensibilmente inferiore al 100% attingendo per le differenze a fondi di bilancio.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	192.651,84	209.283,75	280.789,75	213.372,15	202.347,13	200.624,94	- 24,009

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	174.227,33	162.829,39	744.602,02	899.900,98	20,856

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

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
	(accertamenti) 1	(accertamenti) 2	(previsioni) 3	(previsioni) 4	(previsioni) 5	(previsioni) 6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	371.800,16	246.905,95	2.318.927,79	1.284.946,38	5.673.646,40	5.384.890,25	- 44,588
di cui oneri di urbanizzazione per spese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
correnti							
di cui oneri di urbanizzazione per spese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
capitale							
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	251.407,40	0,00	0,00	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	371.800,16	246.905,95	2.570.335,19	1.284.946,38	5.673.646,40	5.384.890,25	- 50,008

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021	% scostamento
	2018	2019	2020	(previsioni cassa)	della col. 4 rispetto
	(accertamenti) 1	(accertamenti) 2	(previsioni) 3	4	alla col. 3 5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	197.147,45	402.345,23	3.146.803,66	2.938.248,91	- 6,627
di cui oneri di urbanizzazione per spese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
correnti					
di cui oneri di urbanizzazione per spese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
capitale					
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	257.767,35	6.359,95	- 97,532

Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	197.147,45	402.345,23	3.404.571,01	2.944.608,86	- 13,510

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	1.184.475,21	1.318.418,88	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,000
TOTALE	1.184.475,21	1.318.418,88	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	1.184.475,21	1.318.418,88	1.250.000,00	1.250.000,00	0,000
TOTALE	1.184.475,21	1.318.418,88	1.250.000,00	1.250.000,00	0,000

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Edificio scuola materna, elementare e media	Scala Coeli		
Edificio ex mattatoio	Scala Coeli		
Edificio delegazione municipale San Morello	Scala Coeli loc. San Morello		
Edificio ex scuola materna	Scala Coeli loc. San Morello		
Edificio	Via provinciale Scala Coeli		
Edificio adibito a Casa Comunale	Scala Coeli		
Edificio adibito a Caserma dei carabinieri	Scala Coeli		

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2021	Provento 2022	Provento 2023
	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

Equilibri di bilancio

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.177.261,43			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		73.738,54	28.926,54	28.926,54
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.128.786,43 0,00	1.037.270,74 0,00	1.020.548,55 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		994.167,43 0,00 102.448,80	943.613,26 0,00 105.863,20	924.857,82 0,00 105.863,20
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		94.232,74 0,00 0,00	96.902,11 0,00 0,00	99.745,87 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-33.352,28	-32.171,17	-32.981,68
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		33.352,28 0,00	32.171,17	32.981,68
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	1.948.133,63	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	1.284.946,38	5.673.646,40	5.384.890,25
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	3.233.080,01 0,00	5.673.646,40 0,00	5.384.890,25 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		33.352,28		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-33.352,28	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.177.261,43								
Utilizzo avanzo di amministrazione		33.352,28	32.171,17	32.981,68	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		73.738,54	28.926,54	28.926,54
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	32.171,17	32.981,68	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		1.948.133,63	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.234.447,88	757.765,79	755.707,28	740.707,28	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	1.149.390,94	994.167,43	943.613,26	924.857,82
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	198.004,10	157.648,49	79.216,33	79.216,33					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	899.900,98	213.372,15	202.347,13	200.624,94					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.938.248,91	1.284.946,38	5.673.646,40	5.384.890,25	Titolo 2 - Spese in conto capitale	4.469.015,10	3.233.080,01	5.673.646,40	5.384.890,25
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	5.270.601,87	2.413.732,81	6.710.917,14	6.405.438,80	Totale spese finali	5.618.406,04	4.227.247,44	6.617.259,66	6.309.748,07
Titolo 6 - Accensione di prestiti	6.359,95	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	94.232,74	94.232,74	96.902,11	99.745,87
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.694.906,60	3.694.000,00	3.694.000,00	3.694.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	4.024.677,65	3.694.000,00	3.694.000,00	3.694.000,00
Totale titoli	10.221.868,42	7.357.732,81	11.654.917,14	11.349.438,80	Totale titoli	10.987.316,43	9.265.480,18	11.658.161,77	11.353.493,94
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	11.399.129,85	9.339.218,72	11.687.088,31	11.382.420,48	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.987.316,43	9.339.218,72	11.687.088,31	11.382.420,48
Fondo di cassa finale presunto	411.813,42								

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

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2016 - 2021 Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate al fine di garantirne la realizzazione.

Di seguito le linee programmatiche:

"La Neo Amministrazione Comunale che si è insediata dopo le elezioni del 5 Giugno 2016 ! costituita, per lo più, da persone giovani, volenterose, preparate, che non hanno molta esperienza nel campo politico, ma hanno tanta voglia di imparare per poter dare ognuno il proprio contributo affinché si possa scrivere una nuova pagina di storia per la nostra comunità. Noi intendiamo apportare un cambiamento radicale nell'amministrazione della cosa pubblica, rispettando le persone, ma soprattutto rispettando le leggi dello Stato. Mi rincresce molto fare certe affermazioni, ma lo devo fare, per una questione di rispetto nei miei e nei vostri confronti:

il nostro ente, da un po' di anni a questa parte, è stato gestito in modo scellerato ed attualmente si trova in una situazione disastrosa; i problemi sono tantissimi e di vario genere, abbiamo debiti nei confronti dell'Enel, abbiamo debiti nei confronti della Sorical, abbiamo debiti nei confronti di svariati avvocati, abbiamo ricevuto un decreto ingiuntivo da una ditta e non voglio andare oltre. Da tutto ciò si evince la criticità in cui abbiamo trovato il nostro ente, non sarà certo cosa facile riuscire a risanarlo, ma noi ci stiamo già impegnando dal primo giorno di mandato elettorale affinché ciò avvenga. Il mio impegno, anzi il nostro, sarà un impegno quotidiano volto a creare una comunità più sana e più giusta per tutti. Ci vorrà tempo e tanta pazienza, ma siamo sicuri, fin d'ora, che ci riusciremo. Il nostro impegno è quello di assicurare il buon funzionamento dei servizi: come i servizi scolastici, culturali sportivi, socioassistenziali, tecnici, ma anche i servizi sanitari, idrici, energetici, la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti. Si cercherà di coinvolgere tutti i soggetti competenti affinché questi servizi siano di buona qualità, erogati con continuità e in modo efficiente. Sono servizi essenziali per ogni cittadino e per ogni attività economica. Un altro impegno ! quello di assicurare la manutenzione, la cura e l'efficienza del patrimonio comunale. La scuola, le strade,

i cimiteri, i parchi, l'impianto sportivo, gli edifici pubblici sono beni della comunità) Dotarsi di un programma, una linea guida, che progetti il medio-lungo termine;

2) Avere, nel contempo, una flessibilità Siamo seriamente preoccupati per la grave situazione, perchè è fortissima la nostra determinazione nel voler attuare tutti gli impegni assunti nel programma politico-amministrativo della lista elettorale IL CAMBIAMENTO, PER UN FUTURO MIGLIORE SCALA COELI - SAN MORELLO . Sono cosciente di aver già fatto quest'affermazione, perchè, in questo caso mi piace essere ripetitivo, la nostra priorità sarà quella di operare nella legalità, nella trasparenza e per il bene comune. Solo rispettando tali principi fondamentali potremo andare avanti nel concretizzare il nostro programma, cercando di risolvere le gravi problematiche che ci opprimono. - PULIZIA E CURA DI TUTTO IL VERDE PUBBLICO E DEI CIMITERI Questo ! stato il nostro primo impegno dopo l'insediamento . Non avendo fonti a cui attingere, ci siamo rimboccati le maniche e abbiamo cercato di mettere a nuovo (sia Scala Coeli che San Morello. C'è ancora tanto da fare, il nostro impegno sarà continuo e costante. - MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADELLE PODERALI E INTERPODERALI Particolare attenzione sarà rivolta alla viabilità rurale, essendo il nostro un paese prettamente agricolo non si può essere indifferente a tale problema. Purtroppo quasi tutte le stradelle necessitano di interventi urgenti, in quanto negli ultimi anni c'è stato un abbandono totale e noi, d'ora in poi, vogliamo creare le giuste condizioni per garantire alla gente di potersi recare nei propri poderi.

Essenziale e di primaria importanza ! la messa in sicurezza della strada che ci collega alla nostra frazione San Morello e alla 106. - SVOLGIMENTO DI ALMENO DUE CONSIGLI COMUNALI OGNI ANNO NELLA DELEGAZIONE DI SAN MORELLO;

- RIAPERTURA DELL'UFFICIO POSTALE NELLA FRAZIONE DI SAN MORELLO ALMENO UNA VOLTA A SETTIMANA Uno dei nostri impegni ! quello di creare un giusto equilibrio tra l'ente e gli abitanti di San Morello. Noi non vogliamo fare nessun tipo di discriminazioni e quindi intendiamo svolgere almeno due consigli comunali ogni anno nella delegazione di San Morello; inoltre, faremo il possibile per ottenere la riapertura dell'ufficio postale almeno una volta a settimana. Siamo coscienti del fatto che non sar- RECUPERO E SALVAGUARDIA DEI CENTRI STORICI DI SCALA COELI E SAN MORELLO Il centro storico fa parte sicuramente dell'infanzia di tutti noi e vederlo ridotto nell'abbandono più totale porta veramente tanta tristezza . Il nostro obiettivo è far sì che questi luoghi vengano preservati come testimonianza storica) culturale viva , evitando che vengano dimenticati . In questi giorni ci stiamo attivando per poter

partecipare ad un bando che si chiama PAESE ALBERGO , 'ritorno ' Identità Tempo e Ospitalità . - CREAZIONE DI RAPPORTI DI SINERGIA TRA COMUNE E REGIONE, TRA COMUNE E PROVINCIA;

- MIGLIORARE L INTESA TRA SCUOLA E AMMINISTRAZIONE COMUNALE .

E di vitale importanza instaurare e consolidare i rapporti con l'amministrazione Provinciale e Regionale. Io ho cercato di adoperarmi in tal senso già da prima che diventassi Sindaco, proprio perchè ero consapevole che nella fase attuale ci sarebbe tornato utile .Occorre inoltre stimolare i rapporti con i comuni limitrofi atti a promuovere iniziative consortili per creare strutture utili ai fini occupazionali . Altro impegno importantissimo sarà per noi il miglioramento dell'intesa tra scuola e Amministrazione Comunale . Siamo consapevoli delle varie incomprensioni che si sono susseguite negli ultimi anni tra la scuola e l'ente . Noi vogliamo porre la parola fine a tutto ciò , impegnandoci , per prima cosa , a riaprire la mensa scolastica dal primo Ottobre. - INCENTIVAZIONE E PROMOZIONE DELLE ATTIVITA SPORTIVE

Quest'amministrazione intende promuovere ed incentivare tutte le iniziative sportive, sia al maschile che al femminile , cercando di coinvolgere ed appassionare una percentuale molto più alta di cittadini. - PROMOZIONE DI UN PIANO SPIAGGIA Proprio in questi ultimi giorni si stanno formando i partenariati per la costituzione dei FLAGS . Solo attraverso questa progettualità avremo la possibilità di poter dare un significato diverso da quello attuale alle nostre spiagge. - CREAZIONE E SISTEMAZIONE DI AREE A VERDE ,ATTREZZATE CON GIOCHI ,FRUIBILI DAI BAMBINI Nel nostro paese, purtroppo , non vi sono aree attrezzate dove i bambini possono giocare , noi intendiamo realizzare , in tempi brevi, spazi idonei a tutto ciò . In fine ,riguardo all'ultimazione di tutti i lavori in cantiere, l'amministrazione si è subito attivata in modo tale che ciò avvenisse , infatti ,presso la frazione di San Morello si sta ultimando la messa in sicurezza della parte sottostante la delegazione comunale . Inoltre ,sempre a San Morello , in via Gramsci si stanno ultimando i lavori per il rifacimento del manto stradale . Queste sono , in linea di massima, le linee programmatiche su cui intendiamo basare la nostra azione di governo per i prossimi cinque anni. Per sviluppare quanto proposto non si potrà

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Turismo
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
9	Trasporti e diritto alla mobilità
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Sviluppo economico e competitività
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
13	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
14	Fondi e accantonamenti
15	Debito pubblico
16	Anticipazioni finanziarie

SEZIONE OPERATIVA

LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

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

SEZIONE STRATEGICA

Seconda parte

Gli investimenti

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Note per la redazione dello schema riassuntivo di dimostrazione del rispetto del limite potenziale massimo di spesa della dotazione organica.

Nell'ottica di contemperare le disposizioni vigenti in materia di limiti per la gestione delle risorse umane degli enti locali e quanto suggerito dalle Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche, definite con Decreto 8/05/2018 del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione, pubblicate sulla Gazzetta Ufficiale del 27 luglio 2018, è stata redatta una tabella di riconciliazione che si basa sui seguenti criteri.

L'idea di fondo è quella di partire da un prospetto di "dotazione organica" in cui vanno indicate le spese dei dipendenti in servizio, più quelle previste per le assunzioni. Tale spesa non è quella effettiva, ma quella teorica su base annua, ovvero a regime. I valori, peraltro, sono quelli dello stipendio tabellare e non tanto quelli di effettiva competenza. Si precisa che le progressioni orizzontali non vanno calcolate in sede di programmazione. Le Peo sono già nel fondo, quindi quando verrà inserito il valore del fondo sono già incluse in quell'importo.

Siccome si tratta di un documento "programmatorio", nella previsione del costo della dotazione organica, è necessaria la massima prudenza, conteggiando quindi, il valore più alto possibile per garantire sempre il rispetto dei limiti di spesa.

È per questo che le Linee Guida spiegano come fare questi conti:

- sulla base della spesa per il personale in servizio a tempo indeterminato. In tale voce di spesa va indicata distintamente anche quella sostenuta per il personale in comando, o altro istituto analogo. Ciò in quanto trattasi di personale in servizio, sia pure non di ruolo, per il quale l'amministrazione sostiene l'onere del trattamento economico nei termini previsti dalla normativa vigente. La spesa del personale in part-time è da considerare in termini di percentuale di prestazione lavorativa solo se il tempo parziale deriva da assunzione. Nel caso in cui derivi da trasformazione del rapporto va indicata sia la spesa effettivamente sostenuta sia quella espandibile in relazione all'eventualità di un ritorno al tempo pieno (quest'ultima affermazione potrebbe creare qualche difficoltà negli enti di piccole dimensioni che conteggiando tale valore, si vedrebbero esaurite interamente le possibilità di nuove assunzioni. D'altronde, va evidenziato, che la Corte dei Conti ha sempre affermato che qualora il dipendente dovesse rientrare dal part-time in quanto suo diritto, questo non può valere come "giustificazione" al mancato rispetto dei limiti. Va, quindi, data molta importanza a tale posta). Il suggerimento potrebbe essere quello di conteggiare le possibili riespansioni da tempo parziale a tempo pieno su situazioni reali di richiesta o di concreta ipotesi.
- sulla base dei possibili costi futuri da sostenere per il personale assegnato in mobilità temporanea presso altre amministrazioni (in uscita) per valutare gli effetti in caso di rientro;

- con riferimento alle diverse tipologie di lavoro flessibile, nel rispetto della disciplina ordinamentale prevista dagli articoli 7 e 36 del d.lgs. 165/2001, nonché le limitazioni di spesa previste dall'art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010 e dall'art. 14, del d.l. 66/2014. I rapporti di lavoro flessibile vanno rappresentati in quanto incidono sulla spesa di personale pur non determinando riflessi definitivi sul PTFP;
- con riferimento ai risparmi da cessazione di rapporti di lavoro a tempo indeterminato, relativi all'anno precedente, nel rispetto dell'articolo 14, comma 7, del d.l. 95/2012 (o delle altre norme sul turn-over come quelle per gli enti locali);
- in ragione delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenuto conto, ove previsti, degli ulteriori limiti connessi a tale facoltà con particolare riferimento ad eventuali tetti di spesa del personale;
- necessarie per l'assunzione delle categorie protette, pur considerando che, nei limiti della quota d'obbligo, si svolgono fuori dal budget delle assunzioni; (vuol dire che: vanno comunque previste nel Piano anche se non hanno effetti sui limiti per quanto riguarda le assunzioni per il rispetto della quota d'obbligo);
- connesse ad eventuali procedure di mobilità, nel rispetto del D.P.C.M. 20 dicembre 2014, anche con riferimento all'utilizzo della mobilità temporanea (acquisizione di personale in comando, fuori ruolo o analoghi istituti).

Dopo avere quantificato il costo effettivo a regime della dotazione organica sulla base degli elementi sopra riportati, è necessario procedere al "raccordo" o "conciliazione" con la norma sul contenimento della spesa di personale.

Ovvero, va dimostrato che:

- il costo totale annuo teorico della dotazione organica,
- a cui vanno aggiunte le spese di personale non già conteggiate nel prospetto della dotazione (ad esempio: fondo del trattamento accessorio, posizioni organizzative, lavoro straordinario, spese per convenzioni in entrata);
- a cui vanno tolte le spese di personale non rilevanti (rimborsi da altre amministrazioni, rimborsi da Stato o da altri per elezioni, spesa dei disabili per quota obbligatoria, quote per rinnovi contrattuali, ecc. ecc.).

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
40 0	01.02-1.01.01.01.002	SERVIZI GENERALI: RETRIBUZIONI AL PERSONALE (SEGR.COM.-LOIAC ONO DOM.)	13.000,00

LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2021-2022-2023

Il decreto legge n.112 del 25 giugno 2008, convertito con legge n. 133 del 6 agosto 2008, che all'art. 58, rubricato "Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, comuni e altri enti locali" al comma 1 prevede che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, province, comuni e altri enti locali, ciascun ente con delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, redigendo il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione;

Il successivo comma 2, che prevede che "l'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile e ne dispone espressamente la destinazione urbanistica; la deliberazione del consiglio comunale di approvazione del piano delle alienazioni e valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico generale. Tale variante, in quanto relativa a singoli immobili, non necessita di verifiche di conformità agli eventuali atti di pianificazione sovraordinata di competenza delle province e delle regioni. La verifica di conformità è comunque richiesta e deve essere effettuata entro il termine perentorio di 30 giorni dalla data di ricevimento della richiesta, nei casi di varianti relative a terreni classificati come agricoli dallo strumento urbanistico generale vigente, ovvero nei casi che comportano variazioni volumetriche superiori al 10% dei volumi previsti dal medesimo strumento urbanistico vigente";

Il successivo comma 6, che prevede che " la procedura prevista dall'art. 3bis del decreto legge 25 settembre 2001, n. 351 convertito con modificazioni dalla legge 23 novembre 2001, n. 410, per la valorizzazione dei beni dello Stato si estende ai beni immobili inclusi negli elenchi di cui al comma 1";

L'art. 42, comma 2, lett. l) del TUEL n. 267/2000 prevede che l'organo consiliare ha competenza, tra l'altro, in materia di acquisti e alienazioni immobiliari, relative permute, appalti e concessioni che non siano stati previsti espressamente in atti fondamentali del consiglio o che non ne costituiscano mera esecuzione e che, comunque, non rientrino nell'ordinaria amministrazione di funzioni e servizi di competenza della giunta, del segretario o di altri funzionari;

1. Da una procedura di ricognizione del patrimonio dell'ente, si evidenzia la disponibilità di beni immobili disponibili suscettibili di valorizzazione ai sensi del citato art. 58 L. 133/2008, costituiti da di piccole porzioni di terreno frammentati sul territorio comunale, anche occupati da civili abitazioni, individuabili se non previa specifica individuazione del terreno al momento della richiesta di acquisto.

Comune di
Scala Coeli

**PROGRAMMAZIONE
DELLE OPERE PUBBLICHE
2021 - 2023**

Riepilogo per tipo di investimento
(importi in Euro)

Denominazione investimento	Stanziamenti di bilancio			
	2021	2022	2023	Es. succ.
EFFICIENTAMENTO NERGETICO DELLA CASA COMUNALE	0,00	0,00	300.000,00	0,00
RECUPERO PATRIMONIO ESISTENTE BORGO ALBERGO LOCALITA' SAN MORELLO	0,00	0,00	1.971.437,25	0,00
APQ DIFESA DEL SUOLO	0,00	0,00	200.000,00	0,00
RECUPERO EDIFICIO SAN MORELLO A SOSTEGNO TURISMO	0,00	0,00	362.673,00	0,00
RIPRISTINO DELLE FORESTE DANNEGGIATE DA INCENDI, CALAMITA' NATURALI ED EVENTI CATASTROFICI	145.698,12	0,00	0,00	0,00
PROTEZIONE, MESSA IN SICUREZZA E CONSOLIDAMENTO DI LUOGHI ESPOSTI A RISCHIO IDROGEOLOGICO DEL CENTRO ABITATO DI SCALA COELI, LOCALITA' SPIRONELLA-GIUDECCA	0,00	0,00	1.388.250,00	0,00
CONSOLIDAMENTO AREE R4 DEL CENTRO ABITATO - VERSANTE NORD	0,00	0,00	1.344.530,00	0,00
MESSA IN SICUREZZA E CONSOLIDAMENTO STRADE COMUNALI INTERESSATE DA DISSESTO IDROGEOLOGICO	0,00	1.417.065,19	0,00	0,00
INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DI UN TRATTO DI STRADA COMUNALE SAN MORELLO - SCALA COELI	0,00	1.547.793,38	0,00	0,00
CONSOLIDAMENTO E MESSA IN SICUREZZA AREE E VERSANTE IN LOCALITA' ORTALE	0,00	1.125.679,78	0,00	0,00
INTERVENTI DI CONSOLIDAMENTO E MESSA IN SICUREZZA DEL COSTONE SITO NELLA FRAZIONE DI SAN MORELLO E DELLE RELATIVE INFRASTRUTTURE A SERVIZIO	0,00	1.515.108,05	0,00	0,00
RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE NEL COMUNE DI SCALA COELI E NELLA FRAZIONE DI SAN MORELLO	100.000,00	1.515.108,05	0,00	0,00
Totale	245.698,12	5.605.646,40	5.566.890,25	0,00

**ALLEGATO I - SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021 - 2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale (2)
	Disponibilità finanziaria (1)			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	245.698,12	5.605.646,40	5.566.890,25	11.418.234,77
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
Stanzamenti 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	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	245.698,12	5.605.646,40	5.566.890,25	11.418.234,77

Il referente del programma
(LORECCHIO PASQUALE)

Note

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

ALLEGATO I - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021 - 2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI
ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'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)
					Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

**ALLEGATO I - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021 - 2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI
ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE**

CUP (1)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
---------	---	---	--	--	--------------------	---	--------------------------------	---	---------------------------------

Il referente del programma
(LORECCHIO PASQUALE)

**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 cessione a titolo di corrispettivo o 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 interventi del programma di cui alla scheda D

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 reperiti 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 l'esigenza di una variante progettuale
 b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
 c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
 d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
 e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
 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. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
 c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

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

ALLEGATO I - SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021 - 2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI
ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI Intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art. 191 comma 1	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5	Alienati per il finanziamento e la realizzazione di opere pubbliche ex art.3 DL 310/1990 s.m.i.
				Reg	Prov	Com				

ALLEGATO I - SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021 - 2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI
ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Già incluso in programma di dismissione di cui art. 27 DL 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 (4)				
			Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
Totale			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma
(LORECCHIO PASQUALE)

Note:

- (1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + 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 o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
- (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero Il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. si, cessione
3. si, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. si, come valorizzazione
3. si, 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
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del comma 5 art.21

**ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021 - 2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice unico intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità 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)
							Reg	Prov	Com					
L87002130786202100002			2023	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		08	00 03	EFFICIENTAMENTO NERGETICO DELLA CASA COMUNALE	2
L87002130786202100003			2023	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		03	00 02	RECUPERO PATRIMONIO ESISTENTE BORGO ALBERGO LOCALITA' SAN MORELLO	3
L87002130786202100004			2023	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		03	00 02	APQ DIFESA DEL SUOLO	1
L87002130786202100005			2023	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		03	00 09	RECUPERO EDIFICIO SAN MORELLO A SOSTEGNO TURISMO	2
L87002130786202100006		F15D19000000002	2021	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		03	00 02	RIPRISTINO DELLE FORESTE DANNEGGIATE DA INCENDI, CALAMITA' NATURALI ED EVENTI CATASTROFICI	1
L87002130786202100009		F17C19000050001	2023	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		03	00 02	PROTEZIONE, MESSA IN SICUREZZA E CONSOLIDAMENTO DI LUOGHI ESPOSTI A RISCHIO IDROGEOLOGICO DEL CENTRO ABITATO DI SCALA COELI, LOCALITA' SPIRONELLA-GIUDECCA	3
L87002130786202100010		F17C19000070001	2023	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		03	00 02	CONSOLIDAMENTO AREE R4 DEL CENTRO ABITATO - VERSANTE NORD	3
L87002130786202100001		F17C19000060001	2022	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		07	00 01	MESSA IN SICUREZZA E CONSOLIDAMENTO STRADE COMUNALI INTERESSATE DA DISSESTO IDROGEOLOGICO	2
L87002130786202100007			2022	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		07	00 01	INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DI UN TRATTO DI STRADA COMUNALE SAN MORELLO - SCALA COELI	2
L87002130786202100008			2022	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		07	00 02	CONSOLIDAMENTO E MESSA IN SICUREZZA AREE E VERSANTE IN LOCALITA' ORTALE	2
L87002130786202100013			2021	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		08	00 03	RIQUALIFICAZIONE ENERG. PP.II NEL COMUNE DI SCALA COELI E NELLA FRAZIONE DI SAN MORELLO	1

ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021 - 2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)									Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
								Importo	Tipologia	
L87002130786202100002	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
L87002130786202100003	0,00	0,00	1.971.437,25	0,00	1.971.437,25	0,00		0,00		
L87002130786202100004	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		
L87002130786202100005	0,00	0,00	362.673,00	0,00	362.673,00	0,00		0,00		
L87002130786202100006	145.698,12	0,00	0,00	0,00	145.698,12	0,00		0,00		
L87002130786202100009	0,00	0,00	1.388.250,00	0,00	1.388.250,00	0,00		0,00		
L87002130786202100010	0,00	0,00	1.344.530,00	0,00	1.344.530,00	0,00		0,00		
L87002130786202100001	0,00	1.417.065,19	0,00	0,00	1.417.065,19	0,00		0,00		
L87002130786202100007	0,00	1.547.793,38	0,00	0,00	1.547.793,38	0,00		0,00		
L87002130786202100008	0,00	1.125.679,78	0,00	0,00	1.125.679,78	0,00		0,00		
L87002130786202100013	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00		

ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021 - 2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice unico intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità 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)
							Reg	Prov	Com					
L87002130786202100011			2021	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		07	00 02	INTERVENTI DI CONSOLIDAMENTO E MESSA IN SICUREZZA DEL COSTONE SITO NELLA FRAZIONE DI SAN MORELLO E DELLE RELATIVE INFRASTRUTTURE A SERVIZIO	2
L87002130786202100013			2021	LORECCHIO PASQUALE	Si	No	18	078	137		08	00 03	RIQUALIFICAZIONE ENERG. PP.II NEL COMUNE DI SCALA COELI E NELLA FRAZIONE DI SAN MORELLO	1

ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021 - 2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)	
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
								Importo		Tipologia
L87002130786202100011	0,00	1.515.108,05	0,00	0,00	1.515.108,05	0,00		0,00		
Totale	245.698,12	5.605.646,40	5.566.890,25	0,00	11.418.234,77	0,00		0,00		

Il referente del programma
(LORECCHIO PASQUALE)

**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 liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (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 qq del D.Lgs. 50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera oo del D.Lgs. 50/2016
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'art. 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 lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare 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 è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

ALLEGATO II - SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021 - 2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	Primo anno	Secondo anno		
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00		0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00		0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00		0,00
Stanziamenti di bilancio	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
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00		0,00
Altro	0,00	0,00		0,00
Totale	0,00	0,00		0,00

Il referente del programma
(LORECCHIO PASQUALE)

Note

- (1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto di cui alla scheda B
(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma biennale è calcolato come somma delle due annualità

ALLEGATO II - SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021 - 2022**DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI****ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA**

NUMERO intervento CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto
------------------------------	--	----------------	--	--	----------------------------	--	---------	---------	---------------------------

ALLEGATO II - SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021 - 2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SCALA COELI
ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI (1)	Livello di priorità (6)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					Centrale di committenza o soggetto aggregatore al quale si farà ricorso per l'espletamento della procedura di affidamento (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)	
					Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato (10)		codice AUSA		denominazione
									Importo	Tipologia			
Totale					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Note

- (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + 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) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera qq del D.Lgs. 50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore F = CPV<45 o 48, S = CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (12) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

**Il referente del programma
(LORECCHIO PASQUALE)**

TABELLA 1

		ANNO	
<u>Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno</u>		2021	
		ANNO	VALORE
Popolazione al 1 GENNAIO		2020	887
			B
		ANNI	VALORE
Spesa di personale - ultimo rendiconto di gestione approvato (v. tabella di dettaglio)		2020	312.052,97 € (I)
	Spesa di personale rendiconto di gestione 2019		344.987,87 €
		2018	1.052.557,53 €
	Entrate correnti - rendiconti di gestione dell'ultimo triennio	2019	1.016.836,13 €
		2020	1.161.012,91 €
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio			1.076.802,19 €
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio		2020	51.461,99 €
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE			1.025.340,20 €
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette	(a)		30,43%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM	(b1)		28,60%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM	(b2)		32,60%
Incremento TEORICO massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato (SE (a) < o = (b1))	(c)		
Tetto massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato (SE (a) > (b1))	(c)		344.987,87 €
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM		2021	29,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2	(d)		
Incremento EFFETTIVO della spesa per assunzioni a tempo indeterminato	(e)		
Tetto massimo EFFETTIVO di spesa di personale per l'anno (art. 5, c. 1)	(f)		344.987,87 €
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. tabella di dettaglio)	(g)		129.885,99 €
Incremento EFFETTIVO della spesa di personale + Resti assunzionali	(e+g)		0,00 €
Verifica del limite di incremento di spesa rispetto al valore corrispondente della Tabella 2	(h)		0,00 €
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno		2021	312.052,97 € (I)

NOTA BENE:

Se (a) è maggiore di (b1) ma è inferiore a (b2), non è consentito aumentare la spesa di personale oltre il limite del 2018.

Se (a) è maggiore di (b1) e maggiore di (b2), l'ente deve ridurre progressivamente il rapporto spese / entrate correnti.

Se (c) è maggiore di (d), l'incremento di spesa (e) non può essere superiore a (d).

(f) è dato dalla somma della spesa di personale netta da ultimo rendiconto + (e).

Se (e+g) > (c), l'aumento di spesa è pari a (c), altrimenti è pari a (e+g).

TABELLA 1.1

ENTE CHE SI COLLOCA AL DI SOPRA DELLA % DELLA TABELLA 2 E AL DI SOTTO DELLA % DELLA TABELLA 3

"ENTE INTERMEDIO"


popolazione	fascia	turn over residuo	tabella 1	tabella 3	tabella 2
887	A		29,50%	33,50%	23,00%
Spesa personale rendiconto					
	2020	312.052,97			
Entrate rendiconto	2018	1.052.557,53	media		
Entrate rendiconto	2019	1.016.836,13	1.076.802,19		
Entrate rendiconto	2020	1.161.012,91			
Fondo credito assestato	2020	51.461,99			
Media Entrate al netto del FCDE		1.025.340,20			
Percentuale Ente		30,43%	spesa del personale / media entrate correnti al netto FCDE		
CALCOLO OBIETTIVO					
Spesa personale rendiconto	2020	312.052,97			
Entrate rendiconto	2020	1.161.012,91			
FCDE assestato	2020	51.461,99			
Entrate al netto del FCDE	2020	1.109.550,92			
Percentuale anno	2020	28,12%			
Previsione spesa personale	2021	320.382,08			
Previsione entrata	2021	1.128.786,43			
FCDE previsione	2021	102.488,80			
Entrate al netto del FCDE	2021	1.026.297,63			
Percentuale	2021	31,22%	spesa del personale / entrate correnti al netto FCDE		
CALCOLO SPAZI ASSUNZIONALI					
calcolo obiettivo spazi assunzionali	2021	288.638,60	previsione spesa personale / previsione entrata al netto FCDE		
Spesa personale previsione	2021	320.382,08			
Spazi assunzionali	2021	- 31.743,48			
-L'Ente non può superare nell'anno	2020	la spesa di personale di euro	288.638,60		
-può utilizzare spazi assunzionali per euro		0,00	oltre minore spesa che si rende disponibile nel 2020		
entro il limite della spesa complessiva di euro		288.638,60			

TABELLA 2

CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE

CAPACITA' ASSUNZIONALE 2015		CESSAZIONI ANNO 2014				ASSUNZIONI 2015				
percentuale calcolo		categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A +oneri	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A + oneri	
su spesa cessazioni 2014		D3			-	D3			-	
		D1			-	D1			-	
		C			-	C			-	
		B3			-	B3			-	
Budget 2015	-	B1			-	B1			-	
Utilizzo assunzioni 2015	-	A			-	A			-	
Resti inutilizzati	-	Totale spesa dipendenti cessati				-	Totale spesa dipendenti assunti			
CAPACITA' ASSUNZIONALE 2016		CESSAZIONI ANNO 2015				ASSUNZIONI 2016				
percentuale calcolo	75,00%	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A +oneri	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A + oneri	
su spesa cessazioni 2015		D3			-	D3			-	
		D1			-	D1			-	
Budget 2016	-	C			-	C			-	
Resti inutilizzati 2015	-	B3			-	B3			-	
Totale disponibile	-	B1			-	B1			-	
Utilizzo assunzioni 2016	-	A			-	A			-	
Resti inutilizzati 2016	-	Totale spesa dipendenti cessati				-	Totale spesa dipendenti assunti			
CAPACITA' ASSUNZIONALE 2017		CESSAZIONI ANNO 2016				ASSUNZIONI 2017				
percentuale calcolo	75,00%	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A +oneri	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A + oneri	
su spesa cessazioni 2016		D3			-	D3			-	
		D1			-	D1			-	
Budget 2017	-	C			-	C			-	
Resti inutilizzati 2016	-	B3			-	B3			-	
Totale disponibile	-	B1			-	B1			-	
Utilizzo assunzioni 2017	-	A			-	A			-	
Resti inutilizzati 2017	-	Totale spesa dipendenti cessati				-	Totale spesa dipendenti assunti			
CAPACITA' ASSUNZIONALE 2018		CESSAZIONI ANNO 2017				ASSUNZIONI 2018				
percentuale calcolo	90,00%	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A +oneri	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A + oneri	
su spesa cessazioni 2017		D3			-	D3			-	
		D1		1	30.377,98	D1			-	
Budget 2018	52.467,75	C		1	27.919,52	C			-	
Resti inutilizzati 2017	-	B3			-	B3			-	
Totale disponibile	52.467,75	B1			-	B1			-	
Utilizzo assunzioni 2018	-	A			-	A			-	
Resti inutilizzati 2018	52.467,75	Totale spesa dipendenti cessati				58.297,50	Totale spesa dipendenti assunti			
CAPACITA' ASSUNZIONALE 2019		CESSAZIONI ANNO 2018				ASSUNZIONI 2019				
percentuale calcolo	100,00%	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A +oneri	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A + oneri	
su spesa cessazioni 2018		D3			-	D3			-	
		D1			-	D1			-	
Budget 2019	-	C			-	C			-	
Resti inutilizzati 2018	52.467,75	B3			-	B3			-	
Totale disponibile	52.467,75	B1			-	B1			-	
Utilizzo assunzioni 2019	-	A			-	A			-	
Resti inutilizzati 2019	52.467,75	Totale spesa dipendenti cessati				-	Totale spesa dipendenti assunti			
CAPACITA' ASSUNZIONALE 2020		CESSAZIONI ANNO 2019				ASSUNZIONI 2020				
percentuale calcolo	100,00%	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A +oneri	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A + oneri	
su spesa cessazioni 2018		D3			-	D3			-	
		D1			-	D1			-	
Budget 2020	77.418,24	C		1	27.919,52	C			-	
Resti inutilizzati 2019	52.467,75	B3			-	B3			-	
Totale disponibile	129.885,99	B1		2	49.498,71	B1			-	
Utilizzo assunzioni 2020	-	A			-	A			-	
Resti inutilizzati 2020	129.885,99	Totale spesa dipendenti cessati				77.418,24	Totale spesa dipendenti assunti			
CAPACITA' ASSUNZIONALE 2021		CESSAZIONI ANNO 2020				ASSUNZIONI 2021				
percentuale calcolo	100,00%	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A +oneri	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A + oneri	
su spesa cessazioni 2018		D3			-	D3			-	
		D1			-	D1			-	
Budget 2021	-	C			-	C			-	
Resti inutilizzati 2020	129.885,99	B3			-	B3			-	
Totale disponibile	129.885,99	B1			-	B1			-	
Utilizzo assunzioni 2021	-	A			-	A			-	
Resti inutilizzati 2021	129.885,99	Totale spesa dipendenti cessati				-	Totale spesa dipendenti assunti			
CAPACITA' ASSUNZIONALE 2022		CESSAZIONI ANNO 2021				ASSUNZIONI 2022				
percentuale calcolo	100,00%	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A +oneri	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A + oneri	
su spesa cessazioni 2018		D3			-	D3			-	
		D1			-	D1			-	
Budget 2022	-	C			-	C			-	
Resti inutilizzati 2021	129.885,99	B3			-	B3			-	
Totale disponibile	129.885,99	B1			-	B1			-	
Utilizzo assunzioni 2022	-	A			-	A			-	
Resti inutilizzati 2022	129.885,99	Totale spesa dipendenti cessati				-	Totale spesa dipendenti assunti			
CAPACITA' ASSUNZIONALE 2023		CESSAZIONI ANNO 2022				ASSUNZIONI 2023				
percentuale calcolo	100,00%	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A +oneri	categoria accesso	profilo dipendente	numero	tabellare annuo + 13 ^A + oneri	
su spesa cessazioni 2018		D3			-	D3			-	
		D1			-	D1			-	
Budget 2023	-	C			-	C			-	
Resti inutilizzati 2022	129.885,99	B3			-	B3			-	
Totale disponibile	129.885,99	B1			-	B1			-	
Utilizzo assunzioni 2023	-	A			-	A			-	
Resti inutilizzati 2023	129.885,99	Totale spesa dipendenti cessati				-	Totale spesa dipendenti assunti			

TABELLA 3

CALCOLO DELLE SPESE DI PERSONALE IN VALORE ASSOLUTO - ART. 1 COMMA 557 DELLA LEGGE 296/2006
Sezione Autonomie - Delibera n. 13/2015/SEZAUT/INPR

TIPOLOGIA DI SPESA - VOCI INCLUSE	MEDIA 2011/2013	2021
Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	305.780,90	216.689,47
Quota salario accessorio e lavoro straordinario del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato ed altre spese di personale imputata NELL'esercizio successivo (alla luce della nuova contabilità)		
Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente		
Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	-	32.399,95
Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili	-	
Spese sostenute dall'Ente per il personale, di altri Enti, in convenzione (ai sensi degli art. 13 e 14 del CCNL 22 gennaio 2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto		
Spese sostenute per il personale previsto dall'art. 90 del d.lgs. N. 267/2000		
Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, comma 1 d.lgs. N. 267/2000		
Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, comma 2 d.lgs. N. 267/2001		
Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro		
Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori	84.262,47	71.241,20
Spese destinate alla previdenza ed assistenza delle forze di polizia municipale ed ai progetti di miglioramento alla circolazione stradale finanziate con proventi da sanzioni del codice della strada		
IRAP	25.339,66	20.816,71
Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	1.046,78	896,86
Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando		
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	283,43	
Totale (A)	416.713,24	342.044,19

TIPOLOGIA DI SPESA - VOCI ESCLUSE	MEDIA 2011/2013	2021
Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	5.940,83	
Quota salario accessorio e lavoro straordinario del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato ed altre spese di personale imputata DALL'esercizio precedente (alla luce della nuova contabilità)		
Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero	3.263,05	15.000,00
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	800,09	
Spese per il personale trasferito dalla regione o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate, nei limiti delle risorse corrispondentemente assegnate	4.435,76	
Eventuali oneri derivanti dai rinnovi contrattuali pregressi		11.376,32
Spese per il personale appartenente alle categorie protette		
Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni	35.208,27	
Spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazione al Codice della Strada		
Incentivi per la progettazione		20.000,00
Incentivi per il recupero ICI		
Diritti di rogito	827,90	5.000,00
Spese per l'assunzione di personale ex dipendente dell'Amministrazione autonoma di Monopoli di Stato (legge 30 luglio 2010, n. 122, art. 9, comma 25)		
Maggiori spese autorizzate -entro il 31 maggio 2010 - ai sensi dell'art. 3 comma 120 della legge n. 244/2007	43.125,81	37.188,44
Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività di Censimento finanziate dall'ISTAT (circolare Ministero Economia e Finanza n. 16/2012)		
Altre spese escluse ai sensi della normativa vigente (specificare la tipologia di spesa ed il riferimento normativo)		
Spese per le assunzioni di personale effettuate ai sensi del DM 17 MARZO 2020 in deroga al limite solo per i Comuni virtuosi		
Totale (B)	93.601,71	88.564,76

TOTALE SPESE DI PERSONALE DA RISPETTARE COME LIMITE AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 557 DELLA LEGGE 296/2006 (A-B)

323.111,53 **253.479,43**

CALCOLO LIMITE LAVORO FLESSIBILE ART. 9, COMMA 28 D.L. 78/2010		
	ANNO 2009	2021
SPESE PER LAVORO FLESSIBILE NELL'ANNO 2009 (O MEDIA 2007/2009 SE NON PRESENTI NEL 2009)		32.399,95

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

In conclusione del presente documento preme sottolineare il continuo sforzo di questa Amministrazione rivolto a contemperare, attraverso la manovra di bilancio, le esigenze di sviluppo del territorio amministrato con quelle di rigore finanziario, imposto sia da norme statali che dalla limitatezza di risorse disponibili.

Si ritiene che l'attività di programmazione proposta possa rispondere in maniera soddisfacente alle esigenze di crescita, cercando di portare avanti una politica di miglioramento dei servizi congiuntamente ad una politica di investimenti.

Si valuta che la programmazione esposta assicura il perseguimento di tutti gli obiettivi gestionali prefissati, in modo efficiente, efficace ed economico. I programmi sono stati impostati in modo coerente rispetto ai piani di sviluppo, di settore e quelli programmatici della Regione Calabria e dello Stato centrale.

....., li .././....

Timbro
dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....

Il Segretario Comunale

.....