

COMUNE DI MONTORIO NEI FRENTANI



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

PERIODO: 2020 - 2021 - 2022

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
 - Risultanze della popolazione
 - Risultanze del territorio
 - Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
 - Servizi gestiti in forma diretta
 - Servizi gestiti in forma associata
 - Servizi affidati a organismi partecipati
 - Servizi affidati ad altri soggetti
 - Altre modalità di gestione di servizi pubblici

- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
 - Situazione di cassa dell'Ente
 - Livello di indebitamento
 - Debiti fuori bilancio riconosciuti
 - Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
 - Ripiano ulteriori disavanzi

- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**

- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

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.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

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 **2011** n. **562**

Popolazione residente alla fine del 2018 (*penultimo anno precedente*) n. **396** di cui:

maschi n. **202**

femmine n. **194**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **20**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **30**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **69**

in età adulta (30/65 anni) n. **207**

oltre 65 anni n. **70**

Nati nell'anno n. **0**

Deceduti nell'anno n. **5**

Saldo naturale: +/- **-5**

Immigrati nell'anno n. **4**

Emigrati nell'anno n. **6**

Saldo migratorio: +/- **-2**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-7**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **550** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **3.166**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **6**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **20,00**

strade urbane Km **35,00**

strade locali Km **5,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **Si**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma

PATTO TERRITORIALE
<i>Oggetto: Patto Territoriale "Basso Molise-Fortore"</i>
<i>Obiettivo: Valorizzazione del Territorio e delle attività produttive insistenti</i>
<i>Altri soggetti partecipanti:</i> tutti i comuni della Provincia di Campobasso ricadenti nel Basso Molise, Provincia di Campobasso, Comunità Montana di Casacalenda, Camera di Commercio, Organizzazioni Sindacali, etc.

Durata del tatto:

Il Patto Territoriale è già operativo dal Ottobre 1999.

Oggetto: Patto Territoriale "Basso Molise-Fortore"

Oggetto: GAL INNOVA PLUS

Con lo scopo principale di promuovere lo sviluppo locale dell'area "Medio Molise - Fortore", attraverso l'attuazione del P.S.L. (Piano di Sviluppo Locale)

Altri soggetti partecipanti:

Comunità Montana Cigno Valle Biferno.; Unione dei Comuni Basso Biferno; Comune di Colletorto; Comune di Guglionesi; Comune di Ripabottoni; la CCIAA di Campobasso; CoSIB; Netenergy Service; Federazione Provinciale Coltivatori Diretti Campobasso; Confederazione Italiana Agricoltori; ASEC-Confesercenti; Confcooperative Molise; Ecomuseo Itinerari Frentani; Associazione Culturale "Finis Terrae"; Legambiente Molise; BCC San Martino in Pensilis; BCC Valle del Trigno

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020

Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Societa' di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni del Servizio di gestione e manutenzione della lampade votive e della metanizzazione del territorio comunale.	nr.	2	2	2	2
Unione di comuni in corso di attivazione secondo le modalita' di legge.	nr.	1	1	1	1
Associazione di Enti al Patto Territoriale "BASSO MOLISE-FORTORE".	nr.	1	1	1	1
CONVENZIONE dell'Ufficio di Ragioneria con il Comune di Bonefro, in essere dal 01 dicembre 2017.	nr.	1	1	1	1
Adesione al GAL INNOVA PLUS, per la valorizzazione e per lo sviluppo del territorio attraverso vari strumenti quali ad esempio il P.S.L.	nr.	1	1	1	1

Convenzioni n. 1 - Servizio di Ragioneria con il Comune di Bonefro (capo fila).

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **60**

Scuole primarie con posti n. **60**

Scuole secondarie con posti n. **0**

Strutture residenziali per anziani n. **23**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **6,00**

Aree verdi, parchi e giardini Kmq **1,250**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **146**

Rete gas Km **6,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **0**

Veicoli a disposizione n. **2**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

1. Servizio di gestione e manutenzione delle lampade votive;
2. Servizio di metanizzazione del territorio.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
L'ENTE NON HA INESSERE TALI TIPOLOGIE DI ENTI.		0,000			0,00	0,00	0,00	0,00

Enti strumentali partecipati

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
L'ENTE NON HA IN ESSERE TALI TIPOLOGIE DI ENTI.		0,000			0,00	0,00	0,00	0,00

Società controllate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
L'ENTE NON HA IN ESSERE TALI TIPOLOGIE DI ENTI.		0,000			0,00	0,00	0,00	0,00

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
GAL "Molise verso il 2000" - Sede in Campobasso (CB), alla Via San Giovanni in Golfo, 205/e.		3,000	Deliberazione del C.C. n. 11 del 27/03/2017 con la quale il comune deliberava il proprio recesso dal GAL "Molise verso il 2000" con sede in Campobasso (CB) alla Via San Giovanni in Golfo n. 205/e e disponeva l'alienazione delle quote detenute.		0,00	0,00	0,00	0,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Nessuna altro servizio e/o modalità.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **430.498,06**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 (<i>anno precedente</i>)	276.742,49
Fondo cassa al 31/12/2016 (<i>anno precedente -1</i>)	229.146,23
Fondo cassa al 31/12/2015 (<i>anno precedente -2</i>)	308.459,03

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2018	0	0,00
2017	0	0,00
2016	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) %
2018	654,37	419.956,89	0,16
2017	1.338,61	416.992,03	0,32
2016	2.382,61	343.833,37	0,69

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2018	0,00
2017	0,00
2016	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non esistono ulteriori disavanzi.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2018 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	0	0	0
Cat.D1	0	0	0
Cat.C	3	1	2
Cat.B3	0	0	0
Cat.B1	0	0	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	3	1	2

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2018: **3**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2018	0	55.473,33	18,45
2017	3	48.107,64	16,49
2016	3	53.444,16	16,54
2015	4	82.770,76	23,76
2014	5	134.466,85	31,31

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti non ha ritenuto di *acquisire o cedere* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

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

A – Entrate

QUADRO RIASSUNTIVO DI COMPETENZA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	139.260,37	112.564,50	201.545,54	190.687,09	190.706,16	190.725,23	- 5,387
Contributi e trasferimenti correnti	143.074,77	157.118,47	147.766,00	147.766,00	147.780,78	147.795,56	0,000
Extratributarie	134.656,89	150.273,92	162.310,00	161.960,00	161.976,19	161.992,38	- 0,215
TOTALE ENTRATE CORRENTI	416.992,03	419.956,89	511.621,54	500.413,09	500.463,13	500.513,17	- 2,190
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	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	17.270,62	16.784,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	434.262,65	436.741,05	511.621,54	500.413,09	500.463,13	500.513,17	- 2,190
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	261.736,64	52.815,11	3.654.555,86	3.498.490,16	3.498.840,01	3.499.189,89	- 4,270
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	169.664,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	261.736,64	222.479,90	3.654.555,86	3.498.490,16	3.498.840,01	3.499.189,89	- 4,270
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	695.999,29	659.220,95	4.166.177,40	3.998.903,25	3.999.303,14	3.999.703,06	- 4,015

QUADRO RIASSUNTIVO DI CASSA

ENTRATE	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)	2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	
	Tributarie	134.077,34	125.475,67	214.421,23	
Contributi e trasferimenti correnti	143.074,77	157.118,47	147.766,00	147.766,00	0,000
Extratributarie	133.059,83	145.953,35	168.932,57	188.506,00	11,586
TOTALE ENTRATE CORRENTI	410.211,94	428.547,49	531.119,80	534.179,78	0,576
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	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)	410.211,94	428.547,49	531.119,80	534.179,78	0,576
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	77.700,45	269.933,88	5.563.849,13	5.189.735,68	- 6,724
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
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)	77.700,45	269.933,88	5.563.849,13	5.189.735,68	- 6,724
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	487.912,39	698.481,37	6.094.968,93	5.723.915,46	- 6,087

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2019	2020	2019	2020
Prima casa	4,0000	4,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	7,6000	7,6000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	7,6000	7,6000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	7,6000	7,6000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Le politiche tributarie dovranno essere improntate, nel quinquennio al sostanziale mantenimento della pressione tributaria accompagnata da operazioni di revisione del carico fiscale che consentano effetti redistributivi a favore delle fasce più deboli.

In campo tariffario verrà mantenuto, forse con una piccola revisione per alcune tipologie il tasso di partecipazione dell'utenza alle spese dei servizi e, a seguito dell'entrata in vigore del Decreto del Presidente della Repubblica n.159/2013 di disciplina del nuovo indicatore della Situazione Economica Equivalente (ISEE), verrà rivista la disciplina regolamentare per favorire le famiglie con più figli e con soggetti con disabilità, già in parte applicate nel corso dell'Esercizio Finanziario 2018 e le imprese di nuova costituzione. Sulle entrate si conferma l'impegno alla lotta all'evasione e il recupero delle somme non pagate. La linea guida è l'equità. Sulla spesa corrente, la macchina comunale, nonostante i grandissimi tagli, continua a fornire servizi e a operare in qualità.

IMU – L'Ente ha iscritto nel bilancio di previsione per il triennio 2019-2020-2021 l'entrata tributaria dell'IMU per un gettito corrispondente alla riconferma delle aliquote relative all'Esercizio 2019, anche sulla base della stima del Ministero.

La TOSAP - Per il triennio 2020-2021-2022 l'Ente ha stabilito di confermare l'applicazione di tale imposta che è stata resa facoltativa, in alternativa ad un apposito canone di occupazione di suolo pubblico, D.Lgs. 446/97 e di riconfermare le tariffe della tassa già applicate nell'esercizio finanziario 2019;

PUBBLICITÀ E AFFISSIONI – Il servizio è gestito direttamente dall'Ente in considerazione delle esigue affissioni che vengono richieste dall'utenza nel corso dell'Esercizio finanziario, si precisa che le tariffe sono riconfermate, per il triennio 2020-2021-2022, come quelle già applicate nell'esercizio finanziario 2019;

Le entrate derivanti dal servizio idrico integrato hanno mantenuto inalterate le tariffe per l'esercizio 2019 (triennio 2020-2021-2022).

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Gli investimenti previsti dal comune risentono della scarsità di risorse disponibili. Si rende insostenibile l'accesso al credito per la realizzazione di opere pubbliche poiché, pur sussistendo margini di legge per l'assunzione di mutui, la spesa corrente non può garantire la sostenibilità di nuovi costi per il rimborso di prestiti in misura elevata anche se è possibile comunque fare ricorso a tale istituto e l'Amministrazione sta valutando dove e come investire. Nel bilancio di previsione si indicano pertanto entrate per oneri di urbanizzazione nell'importo di euro 0,00. Sulla scorta di quanto è dato sapere alla data di stesura del presente documento, risulta che la legge di bilancio 2019 apre la disponibilità a contributi straordinari anche per l'anno 2019 e 2020 per interventi di efficientamento energetico di edifici e del territorio. Inoltre sono previsti specifici contributi a favore dei comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, in base alla stessa legge di bilancio ed alla nuova legge recentemente approvata dedicata espressamente ai piccoli comuni. Poiché i contributi previsti dalla legge di bilancio, risultano accessibili ove previsti da documenti di programmazione, nel bilancio di previsione 2019 e successivi viene inserita una previsione di entrata da contributi statali nella misura complessiva di euro 50.000,00 per la realizzazione di interventi di efficientamento energetico.

Ovviamente tali previsioni potranno trovare attuazione solamente nel caso in cui le richieste che saranno inoltrate dal comune troveranno accoglimento. Purtroppo, se i criteri per l'assegnazione dei contributi di cui trattasi non saranno profondamente modificati, per questo comune non ci sarà alcuna possibilità di risultare beneficiari di finanziamenti. Per quanto riguarda i contributi ulteriori previsti per i piccoli comuni, al momento non vi è nessuna conoscenza di disposizioni attuative della norma di legge che li prevede e pertanto non ci sono elementi per valutare la reale possibilità di beneficiare degli stessi.

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà bisognerà ricorrere ai bandi Regionali, ma soprattutto a quelli della Comunità Europea e nel caso di compartecipazione procedere all'accensione di mutui nel limite massimo previsto dalle norme e dalla capacità dell'Ente.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente potrà ricorrere all'accensione di mutui entro un limite medio basso, in considerazione dell'entità totale delle spese a tale titolo.

ALLEGATO PLURIENNALE PER GLI ANNI 2019-2020-2021-2022 (PER ANNO)

TOTALI PER ANNO	quota capitale	quota interessi	importo iniziale	a carico ente
2019	7.534,59	390,78	97.222,76	97.222,76
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALI GENERALI	quota capitale	quota interessi	importo iniziale	a carico ente
2019	7.534,59	390,78	97.222,76	97.222,76
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del trend storico. La formulazione delle previsioni e' stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti. In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività al mantenimento dei servizi in essere.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, non sono previste nuove assunzioni e si conferma pertanto il programma del fabbisogno di personale e la dotazione organica attuale così' come approvata con deliberazione G.C. n. **08** del **01.03.2019**;

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere contenute entro i limiti di spesa dell' esercizio 2019. La previsione di spesa tiene conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228. In particolare le previsioni per gli anni 2020-2022 non prevedono spese per studi e consulenze, relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza, sponsorizzazioni, missioni e formazione. Possono essere previste spese per mostre e convegni, a supporto delle diverse iniziative che il comune avvierà a sostegno della attività di volta in volta valutate nel corso del 2019.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti, si richiamano le considerazioni già espresse in precedenza con le quali si rileva la pressoché inesistenza di risorse che garantiscano la possibilità di effettuare investimenti. Sono attualmente previste opere pubbliche in programmazione che comportano l'obbligo di dotarsi del piano triennale delle opere pubbliche che, comunque, troverà avvio ed esecuzione solo ed esclusivamente al rilevare delle somme necessarie da parte di Enti Regionali o sovra REGIONALI.

ALLEGARE ELENCO ANNUALE E TRIENNALE OPERE PUBBLICHE

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

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

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE INTERPODERALI.	2018	50.000,00	0,00	50.000,00	REGIONE MOLISE
2	RECUPERO E VALORIZZAZIONE "IL PERCORSO DELLE FONTANE RURALI"	2018	198.800,00	0,00	198.800,00	REGIONE MOLISE
3	REALIZZAZIONE ZONA P.I.P.	2019	609.000,00	0,00	609.000,00	REGIONE MOLISE
4	RECUPERO CENTRO STORICO AREDO URBANO	2018	100.000,00	0,00	100.000,00	REGIONE MOLISE
5	SISTEMAZIONE MARCIAPIEDI E STRADE INTERNE	2018	430.000,00	0,00	430.000,00	REGIONE MOLISE
6	SISTEMAZIONME MARCIAPIEDI E STRADE INTERNE	2019	500.000,00	0,00	500.000,00	REGIONE MOLISE
7	CIMITERO COMUNALE RISTRUTTURAZIONE E MESSA IN SICUREZZA.	2018	568.891,86	0,00	568.891,86	REGIONE MOLISE
8	CIMITERO COMUNALE ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE.	2018	396.864,00	0,00	396.864,00	REGIONE MOLISE
9	RIQUALIFICAZIONE PIAZZA IN VIA ROMA.	2019	150.000,00	0,00	150.000,00	REGIONE MOLISE
10	RECUPERO EDIFICIO PER CASA DELL'EMIGRANTE	2019	239.490,16	0,00	239.490,16	REGIONE MOLISE
11	RIQUALIFICAZIONE E MIGLIORAMENTO SISMICO SEDE COMUNALE	2017	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	REGIONE MOLISE
12	PUBBLICA ILLUMINAZIONE	2017	236.000,00	0,00	236.000,00	REGIONA MOLISE
13	REALIZZAZIONE SPOGLIATOIO CAMPO POLIVALENTE	2017	80.000,00	0,00	80.000,00	REGIONE MOLISE
14	RIQUALIFICAZIONE DELLA RETE IDRICA URBANA	2017	300.000,00	0,00	300.000,00	REGIONE MOLISE
15	COMPLETAMENTO STRUTTURA SANITARIA CASA DI RIPOSO	2017	410.505,00	0,00	410.505,00	REGIONE MOLISE
16	VIABILITA RURALE S.I. SAN MICHELE E CARRERA DELLE SERRE (PSR)	2017	110.000,00	0,00	110.000,00	REGIONE MOLISE
17	VIABILITA RURALE S.I. VARIE PER DANNI ALLUVIONALI DEL 09/09/2016.	2017	420.000,00	0,00	420.000,00	REGIONE MOLISE

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà monitorare costantemente i dati di bilancio e i flussi di cassa.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		500.413,09 0,00	500.463,13 0,00	500.513,17 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 fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		490.813,09 8.552,74 26.751,11	490.862,09 8.553,60 26.753,79	490.911,26 8.554,46 26.756,47
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 (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		9.600,00 0,00 0,00	9.600,96 0,00 0,00	9.601,92 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,08	-0,01
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 ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <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	(-)		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

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		3.498.490,16	3.498.840,01	3.499.189,89
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	(-)		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	(+)		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>	(-)		3.498.490,16 0,00	3.498.840,01 0,00	3.499.189,89 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

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
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)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

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

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

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle 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.

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

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al costante controllo.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2020 - 2021 - 2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	197.907,78	190.687,09	190.706,16	190.725,23	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	529.512,78	490.813,09	490.862,09	490.911,26
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		8.552,74	8.553,60	8.554,46
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	147.766,00	147.766,00	147.780,78	147.795,56					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	188.506,00	161.960,00	161.976,19	161.992,38					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.189.735,68	3.498.490,16	3.498.840,01	3.499.189,89	Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.063.730,09	3.498.490,16	3.498.840,01	3.499.189,89
					<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.	5.723.915,46	3.998.903,25	3.999.303,14	3.999.703,06	Totale spese finali.	5.593.242,87	3.989.303,25	3.989.702,10	3.990.101,15
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	9.600,00	9.600,00	9.600,96	9.601,92
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	224.125,70	218.600,00	218.621,86	218.643,72	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	221.748,24	218.600,00	218.621,86	218.643,72
Totale titoli	5.948.041,16	4.217.503,25	4.217.925,00	4.218.346,78	Totale titoli	5.824.591,11	4.217.503,25	4.217.924,92	4.218.346,79
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.948.041,16	4.217.503,25	4.217.925,00	4.218.346,78	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.824.591,11	4.217.503,25	4.217.924,92	4.218.346,79
Fondo di cassa finale presunto	123.450,05								

* Indicare gli anni di riferimento

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

"Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica"

Assicura i diversi processi nell'ambito dei servizi demografici in un'ottica di semplificazione e flessibilità sino all'erogazione del servizio nel rispetto degli standard di qualità e del potenziamento del decentramento; cura le banche dati dall'acquisizione alla registrazione sino all'elaborazione dei dati; garantisce la semplificazione delle procedure di certificazione; assicura modalità operative più vicine alle esigenze e alle aspettative della comunità attraverso una forte integrazione tra i diversi servizi dell'Ente e la cura dei servizi di informazione e comunicazione con il pubblico (URP); assicura il supporto agli organi di governo dell'ente nell'azione amministrativa garantendo il rispetto della legittimità dei provvedimenti; assicura la gestione protocollo generale, archivio e notifiche.

Principali funzioni e attività

- gestione delle principali attività demografiche in materia di Anagrafe di Stato Civile e di leva militare;
- gestione delle attività di regolarizzazione dei cittadini stranieri comunitari ed extracomunitari residenti nel territorio comunale;
- gestione delle liste, degli atti e delle procedure elettorali;
- gestione amministrativa dei cimiteri cittadini e le attività di polizia mortuaria;
- governa e cura dei rapporti con le circoscrizioni;
- gestione dell'Ufficio Relazioni con il Pubblico;
- progettazione, attivazione e presidio delle attività dello sportello multifunzione al cittadino;

- Supporto alle attività del consiglio; gestione dei rapporti con il Revisore dei Conti;
- gestione del movimento delle deliberazioni di Consiglio e di Giunta dalla fase della proposta alla pubblicazione;
- gestione del protocollo generale, archivio corrente e di deposito e notifiche.

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

Non attivato

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

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

Descrizione della missione:

Vigilanza e controllo del territorio in assenza di personale si stanno trovando soluzioni.

Risorse umane da impiegare: Nessuna risorsa umana

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

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

Siamo consapevoli che una società moderna non può non investire nella cultura e nell'istruzione dei propri cittadini e delle generazioni future, e solo la scuola consente di diffondere in maniera capillare sapere e cultura, per cui la nostra attenzione sarà rivolta a tutte le operazioni necessarie alla sicurezza dei plessi scolastici, alla messa a norma e adeguamento alle normative vigenti così come ad ogni attività che riterremo necessaria ad elevare in termini qualitativi il servizio scuola con orari scolastici, trasporti, mensa, sempre più idonei alle esigenze attuali;

- promozione e difesa del diritto allo studio e sostentamento dell'azione;
- programmazione e gestione (diretta o indiretta) dei servizi integrativi educativi (trasporto scolastico e mensa).

· programmazione e gestione servizi prima infanzia;

Finalità da conseguire:

Favorire l'istruzione e salvaguardare gli obiettivi di educazione scolastica locale.

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
-----------------	-----------	--

"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali"

Gli obiettivi che l'Amministrazione intende perseguire nel lungo periodo sono dettate principalmente da due esigenze:

- Ripristinare o creare ex novo spazi e luoghi da assegnare alle associazioni ed ai gruppi di singoli cittadini per svolgere attività culturali;
- incentivare la collaborazione con le associazioni e stimolare le stesse a cooperare tra loro al fine di ottimizzare le risorse disponibili e realizzare insieme le iniziative culturali.

Si consolideranno le diverse occasioni di proposte culturali, anche finalizzate alla crescita culturale della popolazione, con particolare riguardo e interesse all'infanzia. Si incentiverà l'attività dell'associazionismo e del volontariato. Si perfezionerà il processo comunicativo ed informativo alla cittadinanza dell'attività, con particolare riferimento alle manifestazioni ed agli spettacoli culturali ed ambientali, anche con la partecipazione delle Associazioni locali interessate. Si intende promuovere l'attività museale e musicale, intesa come momento aggregativo e di espressione di nuovi linguaggi.

Altro punto importante è il proseguimento di iniziative rivolte ai giovani, un'attenzione rivolta ai giovani che intende cogliere e valorizzare gli artisti locali, senza tuttavia dimenticare tutte le altre forme d'arte, nel tentativo di coniugare le risorse con la qualità e quantità di attività svolte.

Descrizione della missione:

Investire in cultura significa investire anche nel turismo, dobbiamo avere la lungimiranza e l'attenzione di vedere il Turismo come valorizzazione dei nostri beni, arricchimento delle nostre strutture ma anche come opportunità di lavoro per i giovani, sia in maniera diretta che indiretta, ancor più oggi, alla luce della crisi che stiamo vivendo.

Tutela delle strutture esistenti, con miglioramento e potenziamento delle stesse.

Motivazione delle scelte:

Conservazione della "memoria" storica, delle tradizioni, della cultura, del patrimonio storico/culturale del paese.

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
-----------------	-----------	--

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

Descrizione della missione:

Il servizio Sport intende continuare ad incentivare ed a promuovere attività affinché la pratica dello sport sia intesa come formazione dell'individuo tramite il benessere fisico e come occasione di socializzazione e di crescita collettiva all'interno della società.

In particolare si continueranno a sostenere progetti specifici di pratica delle attività sportive, compatibilmente con le risorse disponibili, per incentivare la promozione ed il sostegno degli alunni-studenti delle scuole presenti sul territorio, per attività sportive anche in ambito scolastico.

Si intende promuovere, in collaborazione con le società sportive del territorio, la pratica sportiva amatoriale, rivolgendosi a tutte le fasce d'età presenti sul territorio, con particolare attenzione alle fasce giovanili. Analoga collaborazione potrà essere posta per attività di mantenimento della popolazione anziana.

La gestione degli impianti di proprietà comunale per la pratica dello sport sarà affidata, attraverso opportune modalità di convenzione, ad Associazioni sportive presenti ed attive sul territorio. Si sosterrà la realizzazione di manifestazioni sportive aperte alla cittadinanza.

L'obiettivo sarà di utilizzare immobili ed impianti efficienti e funzionali, giungendo così ad un uso sempre più razionale delle risorse a disposizione.

Miglioramento ed ampliamento delle infrastrutture esistenti volte a migliorarne la fruizione per i cittadini residenti e per le associazioni limitrofe che ne volessero fare richiesta.

Motivazione delle scelte:

Conservazione del tessuto giovanile e valorizzazione degli impianti esistenti

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

Non attivata

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

Descrizione della missione:

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

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento e, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..).

Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi;

Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie"

della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Salvaguardia del territorio con particolare riferimento ai dissesti idrogeologici già parzialmente in atto, interventi sul suolo e sottosuolo, manutenzione e realizzazione di vie di comunicazioni.

Motivazione delle scelte:

Salvaguardia del territorio e delle infrastrutture esistenti.

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

Descrizione della missione:

La missione ha come obiettivo il miglioramento della raccolta dei rifiuti.

Motivazione delle scelte:

La scelta ricade nell'ambito della salvaguardia e tutela dell'ambiente dei nostri cittadini e l'abbattimento (diminuzione) dei costi che poi gravano sulla TARI.

Finalità da conseguire:

Miglioramento delle condizioni di vita ed abbattimento dei costi da destinare ad altre opere e servizi.

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

"Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità." In questa missione vengono contemplati tutti gli interventi sulla viabilità,

Descrizione della missione:

E' necessario garantire l'efficienza e la sicurezza della viabilità comunale, pur con le difficoltà derivanti dai vincoli di spesa degli Enti Locali.

Garanzia dei collegamenti viari del paese, delle contrade e delle zone rurali.

Motivazione delle scelte:

Salvaguardia della rete viaria del paese.

Finalità da conseguire:

Mantenimento della viabilità stradale, della segnaletica orizzontale e verticale e degli impianti di illuminazione pubblica in buono stato attraverso continui interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria e di adeguamento al C.d.s.

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

Non attiva

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

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

Descrizione della missione:

Si ritiene prevalente l'obiettivo di tutelare le fasce deboli della popolazione, con particolare attenzione alle persone anziane, ai minori ed ai disabili, alle persone con disagio dovuto alla perdita di lavoro, nonché i cittadini immigrati e residenti sul territorio.

L'impegno sarà quello di garantire pari opportunità, cercando di mantenere il livello attuale dei servizi sociosanitari erogati e/o erogabili, di concerto con i restanti comuni presenti nel territorio dell'Ambito, pianificare e mettere in atto azioni riferibili ad obiettivi di benessere sociale. Particolare attenzione sarà posta all'attuale situazione di instabilità legata alla crisi economica in corso, che ha determinato un progressivo impoverimento delle famiglie, creando situazioni di fragilità occupazionale riguardanti fasce sempre più ampie della popolazione.

Resta centrale il ruolo del Comune nella fattiva programmazione, attuazione e verifica delle azioni locali in ambito sociale e socio-sanitario.

Il percorso avviato nella gestione integrata dei servizi sociali in stretta collaborazione con i comuni dell'Ambito consente una buona visione d'insieme, procedendo nella gestione di servizi associati già attivati e nell'erogazione delle prestazioni concretizzate, valorizzando l'insieme dei servizi resi negli ambiti Anziani, Disabili e Minori. Vengono pertanto rafforzate tali scelte.

Motivazione delle scelte:

La popolazione residente, come in quasi tutti i comuni italiani tende ad invecchiare, per cui è sempre maggiore la richiesta di servizi attinenti alla missione.

Finalità da conseguire:

Protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia

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

Non attiva

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

Non attiva

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

Non attiva

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

Non attiva

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

Non attiva

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

Non attiva

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

Non attiva

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

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio. Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”. In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione; b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;

c) cumulare i vari addendi ed iscriverne 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 secondo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 55% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio. Per il bilancio di previsione 2018 la percentuale di accantonamento deve essere pari al 85%.

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

La missione ha attinenza con i Mutui in essere contratti nel tempo per la realizzazione di opere pubbliche, di seguito si riporta la lista dei mutui attualmente in ammortamento con le rate del triennio 2020-2022. Si precisa che l'ultimo mutuo (ultima rata) sarà pagata entro il 31/12/2019 con la completa estinzione del debito.

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Non attiva

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

La missione riepiloga i cosiddetti "Servi Conto Terzi" che si riassumono in :

- 1) **Versamento di ritenute Previdenziali e Fiscali trattenute a dipendenti, professionisti ecc.;**
- 2) **Versamento di I.V.A. per Split Payment;**
- 3) **Versamenti di depositi cauzionali;**
- 4) **Anticipazioni di Fondi Economali;**

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	160.298,74	0,00	0,00	160.298,74	160.314,72	0,00	0,00	160.314,72	160.330,81	0,00	0,00	160.330,81
3	26.700,00	0,00	0,00	26.700,00	26.702,66	0,00	0,00	26.702,66	26.705,34	0,00	0,00	26.705,34
4	57.550,00	0,00	0,00	57.550,00	57.555,75	0,00	0,00	57.555,75	57.561,51	0,00	0,00	57.561,51
5	13.300,00	239.490,16	0,00	252.790,16	13.301,33	239.514,11	0,00	252.815,44	13.302,66	239.538,06	0,00	252.840,72
6	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,12	0,00	0,00	1.200,12	1.200,24	0,00	0,00	1.200,24
8	16.070,00	3.259.000,00	0,00	3.275.070,00	16.071,61	3.259.325,90	0,00	3.275.397,51	16.073,22	3.259.651,83	0,00	3.275.725,05
9	121.538,00	0,00	0,00	121.538,00	121.550,15	0,00	0,00	121.550,15	121.562,30	0,00	0,00	121.562,30
10	36.905,33	0,00	0,00	36.905,33	36.909,02	0,00	0,00	36.909,02	36.912,71	0,00	0,00	36.912,71
12	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	26.002,59	0,00	0,00	26.002,59	26.005,20	0,00	0,00	26.005,20
20	30.001,11	0,00	0,00	30.001,11	30.004,11	0,00	0,00	30.004,11	30.007,12	0,00	0,00	30.007,12
50	1.249,91	0,00	9.600,00	10.849,91	1.250,03	0,00	0,00	10.850,99	1.250,15	0,00	9.601,92	10.852,07
99	0,00	0,00	218.600,00	218.600,00	0,00	0,00	0,00	218.621,86	0,00	0,00	218.643,72	218.643,72
TOTALI	490.813,09	3.498.490,16	228.200,00	4.217.503,25	490.862,09	3.498.840,01	228.222,82	4.217.924,92	490.911,26	3.499.189,89	228.245,64	4.218.346,79

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2020			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	188.776,68	1.272.795,40	0,00	1.461.572,08
3	26.700,00	0,00	0,00	26.700,00
4	67.223,46	0,00	0,00	67.223,46
5	13.339,04	245.256,14	0,00	258.595,18
6	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
8	16.616,40	3.411.317,38	0,00	3.427.933,78
9	146.751,96	0,00	0,00	146.751,96
10	36.905,33	0,00	0,00	36.905,33
12	27.500,00	134.361,17	0,00	161.861,17
20	3.250,00	0,00	0,00	3.250,00
50	1.249,91	0,00	9.600,00	10.849,91
99	0,00	0,00	221.748,24	221.748,24
TOTALI	529.512,78	5.063.730,09	231.348,24	5.824.591,11

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: non sono previste alienazione.

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

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

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

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
GAL "Molise verso il 2000" - Sede in Campobasso (CB), alla Via San Giovanni in Golfo, 205/e.		3,000	Deliberazione del C.C. n. 11 del 27/03/2017 con la quale il comune deliberava il proprio recesso dal GAL "Molise verso il 2000" con sede in Campobasso (CB) alla Via San Giovanni in Golfo n. 205/e e disponeva l'alienazione delle quote detenute.	31/12/2018	0,00	0,00	0,00	0,00

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

La previsione di spesa tiene conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228. In particolare le previsioni per gli anni 2019-2021 non prevedono spese per studi e consulenze, relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza, sponsorizzazioni, missioni e formazione. Per mostre e convegni si richiama quanto indicato in precedenza.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Nessuno altro strumento di programmazione è previsto tranne quelli già in premessa esplicitati.

COMUNE DI MONTORIO NEI FRENTANI, lì 4 luglio, 2019

Il Responsabile del Servizio Finanziario

f.to rag. Luciano CALANDRELLA

Il Rappresentante Legale
f.to Pellegrino-Nino PONTE

COMUNE DI MONTORIO NEI FRENTANI, lì 4 luglio, 2019

Il Responsabile del Servizio Finanziario

f.to rag. Luciano CALANDRELLA

Il Rappresentante Legale

f.to Pellegrino-Nino PONTE