



COMUNE DI ROCCA S. MARIA - Prov. di Teramo

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Numero 8 Del 20-05-2020

Oggetto: Nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione (DUP) di cui all'art. 170, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000 Periodo 2020/2022: approvazione e presentazione al Consiglio Comunale.

Adunanza Ordinaria di Prima convocazione - seduta Pubblica pubblica

L'anno duemilaventi il giorno venti del mese di maggio alle ore 18:30, nella sala dell'adunanza, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente Legge Comunale e Provinciale vennero oggi convocati a seduta i Consiglieri Comunali. Sono presenti alla trattazione dell'argomento i Signori:

DI GIUSEPPE LINO	P	PERACOTTA ALESSIA	P
D'ANGELANTONIO VITTORIO	P	DI FORTUNATO ALDO FRANCESCO	A
DI GIULIANO NICOLA	P	CESARINI MATTEO	A
CARDAMONE GIUSEPPE	P	CONOCCHIOLI GAETANO	A
DI GIAMMARTINO GABRIELE	P	NICOLO' ANNA	A
DI GIUSEPPE LUCIA	A		

Presenti n. 6 -Assenti n. 5.

Assiste l'adunanza l'infrascritto SEGRETARIO COMUNALE Dott. DI GESUALDO Sara.
Essendo legale il numero degli intervenuti, il SINDACO DI GIUSEPPE LINO assume la presidenza per la trattazione degli argomenti indicati nell'ordine del giorno.

Nella proposta relativa alla presente deliberazione, sono stati espressi i seguenti pareri:

- FAVOREVOLE sotto il profilo della REGOLARITA' TECNICA
dal Responsabile del Servizio f.to: CARDAMONE GIUSEPPE
- FAVOREVOLE sotto il profilo della REGOLARITA' CONTABILE
dal Responsabile del Servizio f.to: CARDAMONE GIUSEPPE

IL PRESIDENTE
f.to: DI GIUSEPPE LINO

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to: DI GESUALDO Sara

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data ...20-05-2020.....

- ☒ perché dichiarata immediatamente eseguibile (art 134, c. 4 D.Lgs n 267/2000)
☐ per decorrenza del termine di 10 gg dalla pubblicazione (art 134, c. 3, D.Lgs n 267/2000)

Rocca S. Maria, li ...20-05-2020

IL SEGRETARIO COMUNALE

f.to: DI GESUALDO Sara

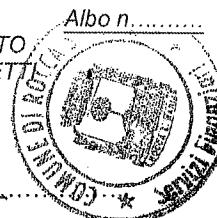
Della presente deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio cartaceo del Comune ed all'Albo Pretorio on-line nel sito web istituzionale di questo Comune (www.comune.roccasantamaria.te.it) accessibile al pubblico (art. 32, c. 1, L. n. 69/2009) per la durata di quindici giorni consecutivi.
Rocca Santa Maria, li 26-06-2020

IL FUNZ. INCARICATO
f.to: Fabrizio SACCHETTI

AUTENTICAZIONE DELLA COPIA

La presente copia è conforme all'originale depositato presso la Segreteria Comunale.
Per uso amministrativo.

Li 18/06/2020



IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che:

- ✓ con Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42, e recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi", è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (regioni, province, comuni ed enti del SSN);
- ✓ il Decreto Legislativo 10 agosto 2014, n. 126, a completamento del quadro normativo di riferimento, ha modificato ed integrato il D.Lgs. n. 118/2011 recependo gli esiti della sperimentazione ed il D.Lgs. n. 267/2000, al fine di rendere coerente l'ordinamento contabile degli enti locali alle nuove regole della contabilità armonizzata;

Richiamato l'art. 151, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, in base al quale "Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze

e
".
,

Richiamato inoltre l'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014, il quale prevede che "... Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione.....";

Visto il principio contabile applicato della programmazione, All. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, ed in particolare:

- ✓ il capitolo 4 denominato "Il ciclo di programmazione dello Stato e delle amministrazioni pubbliche" che al paragrafo 4.2 elenca gli strumenti di programmazione degli enti locali ed in particolare al punto a) il Documento unico di programmazione (DUP) e al punto b) l'eventuale Nota di aggiornamento del DUP;
- ✓ il capitolo 8 denominato "Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP) che reca indicazioni sulla struttura del documento e sui contenuti;

Precisato che le vigenti norme non prevedono uno schema ufficiale di Documento unico di programmazione e pertanto ogni ente è libero di adottare un proprio schema, fermo restando i requisiti minimi previsti dal citato principio contabile applicato della programmazione;

Richiamate:

- ✓ la deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 del 29.06.2019, esecutiva ai sensi di legge, con la quale sono state presentate e approvate le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato amministrativo 2019/2024;

- ✓ la deliberazione di Giunta o Comunale n. 64 del 31.07.2019, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Documento unico di programmazione 2020/2022 dell'Ente, e successivamente trasmessa ai Consiglieri Comunali;

Ritenuto di procedere all'aggiornamento del Documento unico di programmazione 2020/2022 approvato con la citata deliberazione di Giunta Comunale n. 64 del 31.07.2019, principalmente al fine di recepire le modifiche normative intervenute dopo la sua approvazione, le previsioni di entrata e di spesa del predisponendo bilancio 2020/2022 e gli aggiornamenti delle programmazioni settoriali dell'ente;

Visto lo schema di Nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione 2020/2022, che si allega al presente atto quale parte integrante e sostanziale (Allegato A);

Dato atto che la formulazione degli obiettivi strategici ed operativi è avvenuta:

- a seguito di adeguata valutazione dei mezzi finanziari e delle risorse a disposizione, tenuto conto del vigente quadro normativo di riferimento a livello europeo, nazionale e regionale;
- sulla base degli indirizzi e delle priorità indicate dall'Amministrazione;
- previo coinvolgimento della struttura organizzativa;

Considerato che lo schema di Nota di aggiornamento del DUP, nella seconda parte della sezione operativa, comprende le programmazioni settoriali dell'Ente e, precisamente:

- a) la programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. 19 aprile 2016, n. 50;
- b) la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale ai sensi dell'art. 6 comma 2 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i.;
- c) il piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali, ai sensi dell'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133;
- d) il programma biennale degli acquisti di beni e servizi ai sensi dell'art. 21 comma 1 del D.Lgs. 19 aprile 2016, n. 50;

e) tutte le ulteriori programmazioni relative all'attività istituzionale dell'Ente di cui il legislatore preveda la redazione ed approvazione, quali, a titolo esemplificativo, i piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa ed il programma incarichi;

Ritenuto necessario procedere all'approvazione dello schema di Nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione 2020/2022, predisposto in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione All. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 da presentare al Consiglio Comunale ai sensi e per gli effetti dell'art. 170, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

Visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000, rispettivamente dal Responsabile del Servizio Finanziario;

Dopo ampia discussione, con voti favorevoli unanimi espressi nelle forme previste dallo Statuto:

DELIBERA

1. di richiamare le premesse quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. di approvare lo schema di Nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione 2020/2022, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale (Allegato A);

3. di dare mandato al Servizio Segreteria di trasmettere il presente provvedimento al Consiglio Comunale per le conseguenti deliberazioni;
 4. di dare mandato al Servizio Finanziario di trasmettere il presente provvedimento all'Organo di revisione economico-finanziaria per l'acquisizione del parere sulla nota di aggiornamento del DUP 2020/2022 di cui all'allegato A);
- Inoltre, dopo ampia discussione, ed in considerazione dell'urgenza di provvedere, con voti favorevoli unanimi, espressi nelle forme previste dallo Statuto:

D E L I B E R A

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA

Provincia di TERAMO

L'ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 03 del 19 maggio 2020

PROPOSTA DI DELIBERA DEL CONSIGLIO COMUNALE DEL 06-04.20 N. 3

Oggetto: Nota di aggiornamento del Documento Unico di programmazione (DUP) di cui all'art. 170, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000 Periodo 2020/2022: approvazione e presentazione al Consiglio Comunale.

L'organo di revisione, ricevuta, in data 15-05-2020, la proposta di delibera del Consiglio Comunale del 06-04-20 n. 3 con il mentovato oggetto

-considerato il già espresso parere di regolarità tecnica e contabile

-considerato il verbale di questo organo di Revisione del 29-07-2019 n. 09

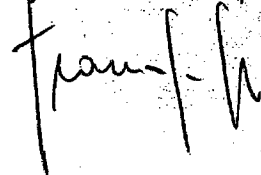
ESPRIME

PARERE FAVOREVOLE alla suddetta proposta

Roseto Ab./Rocca Santa Maria, 19 maggio 2020

L'organo di revisione

Dott. Francesco Sacripante



COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA

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

PERIODO: 2020 - 2021 - 2022

SOMMARIO

PORTE 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 in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

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

Il tipo di economia insediata nel Comune è prevalentemente agricola, non esistendo strutture industriali.

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del n. 0

Popolazione residente alla fine del 2018 (penultimo anno precedente) n. **494** di cui:
maschi n. **259**

femmine n. **235**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **12**
in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **37**
in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **71**
in età adulta (30/65 anni) n. **284**
oltre 65 anni n. **90**

Nati nell'anno n. **3**

Deceduti nell'anno n. **8**

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

Immigrati nell'anno n. **23**

Emigrati nell'anno n. **13**

Saldo migratorio: +/- **10**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **5**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **1.500** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **6.120**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **10**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **0,00**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopeditoni Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Non sono previsti accordi di programma

Convenzioni n. 3:

Convenzione Segreteria fino al 30.09.2018

Convenzione Affari Generali

Convenzione Area Finanziaria

Asili nido con posti n. 0

Scuole dell'infanzia con posti n. 0

Scuole primarie con posti n. 3

Scuole secondarie con posti n. 0

Strutture residenziali per anziani n. 0

Farmacie Comunali n. 0

Depuratori acque reflue n. 0

Rete acquedotto Km 0,00

Aree verdi, parchi e giardini Kmq 0,000

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 300

Rete gas Km 0,00

Discariche rifiuti n. 0

Mezzi operativi per gestione territorio n. 1

Veicoli a disposizione n. 4

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Il comune di Rocca Santa Maria cerca di gestire in economia tutti i servizi possibili. Tuttavia, trattandosi di Ente di modestissime dimensioni, si avvale per alcuni servizi di servizi esterni come ad esempio per la gestione dei rifiuti, la pubblica illuminazione e il servizio sgombero neve.

Gestisce in autonomia il ciclo delle entrate e la gestione dei servizi demografici, polizia locale e tutte le attività di sportello a supporto della popolazione.

Servizi gestiti in forma associata

Convenzione Segreteria fino al 30.09.2018

Convenzione Affari Generali- Demografici

Convenzione Area Finanziaria

Servizi affidati ad altri soggetti:

Accertamenti IMU - TASI-TARI

Bollettazione TARI
 Manutenzione illuminazione pubblica
 Servizio Sgombero neve

Servizi affidati a società partecipate:
 Smaltimento rifiuti

Servizi affidati a Unioni di Comuni
 Servizi sociali

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
MO.TE MONTAGNE TERAMANE E AMBIENTE SPA		0,77000	La MO.TE. Montagne Teramane e Ambiente Spa è una società costituitasi in data 28 febbraio 2007 che ha sede a Teramo e che ha per oggetto la costruzione e gestione associata degli impianti di Rifiuti Solidi Urbani, Consorzio di Teramo il cui capitale sociale è pari a € 260.500,00, e la cui partecipazione del Comune di Rocca Santa Maria è pari al 0,77 %, valore nominale della partecipazione € 2.005,85. Nasce con atto costitutivo a rogito del Notaio Andrea Costantini di Teramo Rep. N. 55511 del 28/02/2007, dalla trasformazione del consorzio Co.R.S.U. in Società per Azioni ai sensi dell'art. 35, comma 8, della legge 28/12/2001, n. 448, e dell'art.115, comma 7 bis, della legge 18/08/2000, n. 267.		620,00	620,00	620,00	
SOCIETA' CONSORTILE GRAN SASSO LAGA S.R.L.		4,50000	La Società Consortile Gran Sasso - Laga Srl è una società consortile mista operante nell'area dei Comuni del Gran Sasso e dei Monti della Laga , che svolge un ruolo intermedio fra territorio e Unione Europea operando nei Comuni di Campi, Civitella del Tronto, Crognaleto, Cortino, Fano Adriano, Isola del Gran Sasso, Montorio al Vomano, Pietracamela, Torricella Sicura, Rocca Santa Maria e Valle Castellana e che ha sede in Montorio al Vomano alla Via Duca degli Abruzzi - Sede Municipale, la cui partecipazione del Comune di Rocca Santa Maria è pari al 4,50%. L' oggetto sociale della La Società Consortile Gran Sasso - Laga Srl è lo sviluppo socio-economico del territorio		0,00	0,00	0,00	

			comunale attraverso la realizzazione di interventi nel campo dei servizi alle imprese, della formazione, del turismo, dello sviluppo e dell'innovazione delle piccole e medie imprese, della produzione e commercializzazione dei prodotti tipici, della promozione culturale e della valorizzazione e protezione ambientale. L'attività svolta garantisce un servizio "indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali" di un comune e ne consegue che il essendo utilmente esercitato da molti enti territoriali può dirsi che sia necessario per realizzare le finalità istituzionali dei comuni che lo svolgono.					
RUZZO RETI SPA	2,27000	La Ruzzo Reti S.p.A., gestore unico del ciclo integrato delle acque nell'ATO Teramano n.5 (Ente d'Ambito Territoriale N.5), fornisce acqua ai 40 Comuni facenti parte dell'ATO. L'intero pacchetto azionario è controllato in qualità di soci da 36 dei 40 comuni serviti del Teramano.	0,00	0,00	0,00	0,00		

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Altri servizi per la manutenzione del patrimonio vengono svolti affidandosi a soggetti esterni o tramite erogazione di borse lavoro.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2018 (penultimo anno dell'esercizio precedente) **531.485,30**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 (anno precedente) **775.930,80**

Fondo cassa al 31/12/2016 (anno precedente -1) **75.512,39**

Fondo cassa al 31/12/2015 (anno precedente -2) **36.445,01**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2018	0	0,00
2017	0	169,00
2016	0	948,74

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	30.478,34	907.362,27	3,36
2017	5.815,92	1.926.241,78	0,30
2016	5.558,87	779.367,92	0,71

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2018	0,00
2017	0,00
2016	4.211,15

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari a 784.035,69, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n.30 annualità, con un importo di recupero annuale pari a 26.135,00

Ripiano ulteriori disavanzi

Non vi sono 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
Categoria A	2	2	0
Categoria B1	0	0	0

Categoria B3		0	0	0
Categoria C		4	3	1
Categoria D1		1	0	1
Categoria D3		1	1	0
TOTALE		8	6	2

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2018:

8

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2018	0	286.172,67	26,03
2017	9	272.366,25	20,72
2016	7	255.373,16	36,54
2015	7	245.176,48	36,42
2014	8	252.253,01	37,73

5 – Vincoli di finanza pubblica

Il Comune di Rocca Santa Maria ha fino ad oggi rispettato i vincoli di finanza pubblica e di pareggio di bilancio.

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

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) 1	2018 (accertamenti) 2	2019 (previsioni) 3	2020 (previsioni) 4	2021 (previsioni) 5	2022 (previsioni) 6	
Tributarie	434.316,26	365.158,60	490.493,84	437.690,21	432.521,21	432.800,21	- 10,765
Contributi e trasferimenti correnti	1.277.950,02	371.890,61	831.492,83	702.732,79	675.797,00	277.907,00	- 15,485
Extratributarie	213.975,50	170.313,06	315.053,57	295.593,56	244.489,00	238.489,00	- 6,176
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.926.241,78	907.362,27	1.637.040,24	1.436.016,56	1.352.807,21	949.196,21	- 12,279
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	0,00	0,00	-100,000
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	1.405,98	319.389,06	6.100,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.927.647,76	1.226.751,33	1.643.140,24	1.436.016,56	1.352.807,21	949.196,21	- 12,605
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	165.512,84	53.170,00	1.508.446,86	1.435.827,70	35.600,00	683.890,48	- 4,814
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	0,00	0,00	0,000
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	4.047,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	165.512,84	57.217,97	1.508.446,86	1.435.827,70	35.600,00	683.890,48	- 4,814
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	91.794,85	0,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	91.794,85	0,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.184.955,45	1.283.969,30	3.951.587,10	3.671.844,26	2.188.407,21	2.433.086,69	- 7,079

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le entrate corrente costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. I trasferimenti correnti dello Stato, della Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quale risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta l'indice della capacità di reperire con propri mezzi le risorse per finanziare le spese di funzionamento e l'erogazione di servizi

Il sistema finanziario degli enti locali è oggi basato prevalentemente dalla autonomia finanziaria ossia dalla capacità di reperire, con mezzi propri, le risorse necessarie da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni/esenzioni, le stesse dovranno tenere sicuramente conto delle situazioni di disagio economico-sociale delle famiglie, con attenzione alle reali situazioni denunciate. Le politiche tariffarie dovranno cercare di garantire, la copertura dei servizi offerti e anche la loro qualità. Si forniscono i seguenti indirizzi di carattere generale:

- mantenimento delle tariffe dei servizi pubblici di criteri di equità sociale;
- sviluppo dell'azione di controllo dell'evasione dei tributi e delle tasse comunali;
- modalità di gestione della TARI che consenta una riduzione della tariffa agli utenti.

Si rimanda alla delibera di approvazione del Piano Finanziario TARI.

La Legge n. 27.12.2019 n. 160 ha abolito, a decorrere dal 1° gennaio 2020, la IUC nelle sue due componenti IMU e TASI vigenti fino all'anno di imposta 2019 ed ha nuovamente disciplinato l'IMU con le disposizioni contenute all'art. 1 commi da 738 a 783.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà contare sulle entrate in conto capitale concessi da altre amministrazioni

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

L'Ente non intende far ricorso a nuovi mutui

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2020

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	365.158,60	436.131,00	436.131,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	371.890,61	1.226.544,00	1.226.544,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	170.313,06	224.142,00	224.142,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		907.362,27	1.886.817,00	1.886.817,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	90.736,23	188.681,70	188.681,70
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	51.884,00	46.521,00	47.038,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	10.485,00	10.170,00	9.845,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		49.337,23	152.330,70	151.488,70
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	1.077.415,22	1.025.528,00	979.007,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		1.077.415,22	1.025.528,00	979.007,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Rispetto all'anno precedente non si rilevano variazioni.

La formulazione delle previsioni è 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 si dovrà garantire il mantenimento dei servizi in essere.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale , la pianta organica subirà delle variazioni. Si rimanda alla delibera che ne approva i contenuti - n. 18 del 16.03.2019.-

Delibera di G.C. n. 17 del 18.04.2020

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, le stesse dovranno essere indispensabili per garantire l'erogazione dei servizi pubblici e dovranno essere contenute entro i limiti di spesa previsti.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla manutenzione del patrimonio comunale .
Si rimanda alla Delibera di Giunta n. 12 del 08.02.2019 che ne approva i contenuti.

Delibera di G.C. n. 2 del 28.01.2020

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	INTERVENTI DI QUALIFICAZIONE E MANUTEN. DEL TERRITORIO SPOGLIATORIO E CAPANNONE	2011	120.000,00	0,00	120.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE
2	PAR FSC 2000/2013 INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DAL RISCHIO SISMICO EDIFICIO EX CASERMA FORESTALE	2018	209.180,58	0,00	209.180,58	CONTRIBUTO REGIONALE
3	PAR FAS 2007/2013 - CONSOLIDAMENTO IDROGEOLOGICO TERRITORIO	2018	109.231,90	0,00	109.231,90	CONTRIBUTO REGIONALE

ABITATO IMPOSTE							
4	REALIZZAZIONE DI UNA PALESTRA MEDIANTE IL RECUPERO ESISTENTE CAMPO SPORTIVO POLIVALENTE LOCALITA' IMPOSTE	2019	288.290,48	0,00	298.290,48	CONTRIBUTO REGIONALE	
5	PAR FSC ABRUZZO 2007/2013 DISSESTO PER INSTABILITA' DEI PENDII MACCHIA S.CECILIA	2020	326.000,00	0,00	326.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE	

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 ha cercato di garantire una gestione di equilibrio rispettando i vincoli di legge.

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 iscritto in entrata	(+) (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-) (-)	26.135,00	26.135,00	26.135,00	26.135,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+) (+)	1.436.016,56 0,00	1.352.807,21 0,00	949.196,21 0,00	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	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui fondo pluriennale vincolato di cui fondo crediti di dubbia esigibilità	(-) (-)	1.349.171,56 0,00 41.940,37	1.263.164,21 0,00 36.652,73	856.616,21 0,00 36.652,73	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-) (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammonti mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-) (-)	60.210,00 0,00 0,00	63.008,00 0,00 0,00	65.945,00 0,00 0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		500,00	500,00	500,00	500,00
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⁾ di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+) (+)	0,00 0,00	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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+) (+)	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	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+) (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾		O=G+H+I-L+M	500,00	500,00	500,00

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 iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R)	Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.435.827,70	35.600,00	683.890,48
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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		1.436.327,70 0,00	36.100,00 0,00	684.390,48 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				-500,00	-500,00	-500,00

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)			500,00	500,00	500,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			500,00	500,00	500,00

- 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 riscossioni 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 riscossioni 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 concessioni 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 concessioni 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 presuntivo. 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 presuntivo 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 a mantenere il saldo di cassa positivo tale da non dover fare ricorso

all'anticipazione di tesoreria.

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		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		26.135,00	26.135,00	26.135,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽¹⁾		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	690.706,92	437.690,21	432.521,21	432.800,21	TITOLO 1 - Spese correnti	1.888.808,86	1.349.171,56	1.263.164,21	856.616,21
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	990.921,93	702.732,79	675.797,00	277.907,00					
TITOLO 3 - Entrate extracontributive	536.441,99	295.593,56	244.489,00	238.489,00					
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	3.323.963,44	1.435.827,70	35.600,00	683.860,48	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	3.433.552,29	1.436.327,70	36.100,00	684.390,48
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	5.542.024,28	2.871.844,26	1.388.407,21	1.633.086,69	Totale spese finali	5.322.361,15	2.786.489,26	1.298.264,21	1.541.006,69
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	26.835,35	0,00	0,00	0,00	TITOLO 4 - Rimborsi di prestiti	60.210,00	60.210,00	63.008,00	65.845,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
TITOLO 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.292.929,22	1.280.850,00	1.280.850,00	1.280.850,00	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.312.556,83	1.280.850,00	1.280.850,00	1.280.850,00
Totale titoli	7.661.798,85	4.952.694,26	3.469.257,21	3.713.936,69	Totale titoli	7.495.127,98	4.926.559,26	3.443.122,21	3.687.801,69
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	7.661.798,85	4.952.694,26	3.469.257,21	3.713.936,69	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	7.495.127,98	4.952.694,26	3.469.257,21	3.713.936,69
Fondo di cassa finale presunto	166.670,87								

(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.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01	Servizi Istituzionali, generali e di gestione
Oggetto del presente programma della Missione 1 è il regolare funzionamento dell'attività amministrativa propria dell'ente, garantire adeguati standard qualitativi e quantitativi, migliorare l'attività di coordinamento tra le varie unità operative, migliorare inoltre, il rapporto tra l'ente comunale e gli utenti dei servizi con le risorse proprie dell'ente e le dotazioni strumentali in essere	
MISSIONE 02	Giustizia
Non sono previsti programmi in questa missione.	
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza
Nella dotazione organica del Comune è presente n. 1 vigile part - time 18 ore settimanali , per lo svolgimento del programma ci si avvale delle dotazioni strumentali proprie dell'ente .E' previsto il ricorso all'assunzione di 1 vigile part-time 18 ore settimanali a tempo determinato.	
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio
Si garantisce, nel triennio di riferimento il supporto ai servizi scolastici, trasporto scolastico e refezione.	
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Organizzazione di eventi a carattere culturale in collaborazione con altri Enti o Istituzioni private	
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
Contributo alle associazioni sportive al fine della promozione delle politiche giovanili mirata alla pratica delle discipline sportive e per il tempo liberi	
MISSIONE 07	Turismo
Si intende favorire lo sviluppo delle iniziative di promozione turistica del territorio .	
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Riguarda la pianificazione e la gestione del territorio comunale. Servizio erogato con proprio personale e/o operatori economici esterni	
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Si conferma la volontà di mantenere a livelli elevati la cura e la manutenzione del territorio utilizzando a tal fine risorse umane interne all'ente, ed affidando altri servizi, quali la manutenzione del verde, a operatori economici esterni e avvalendosi inoltre di borse lavoro.	
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità

Non sono previsti programmi in questa missione.

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

Riguarda principalmente il funzionamento delle attività relativ e ad interventi post - sisma 2016.

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

Servizio gestito dall'Unione dei Comuni.

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

Non sono previsti programmi in questa missione.

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
-----------------	-----------	---

Attività di promozione e valorizzazione del territorio.

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
-----------------	-----------	--

Non sono previsti programmi in questa missione

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
-----------------	-----------	--

Nell'ambito delle iniziative per la promozione turistica del territorio non si mancherà di favorire la diffusione delle tradizioni agricole del territorio locale e dei prodotti tipici.

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
-----------------	-----------	---

Non sono previsti programmi in questa missione

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

Non sono previsti programmi in questa missione

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

Non sono previsti programmi in questa missione

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

In linea con i vincoli di bilancio

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente i seguenti Fondi che sono:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo accantonamenti indennità

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

Comprende le quote interessi e quote capitale sui mutui in essere.

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

Nel corso dell'anno 2018, l'ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria. Per l'anno 2019, anche se accordata si intende mantenere la stessa linea.

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

In linea con i principi contabili

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	293.794,64	3.600,00	0,00	297.394,64	262.513,80	3.600,00	0,00	266.113,80	262.652,00	3.600,00	0,00	266.252,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	29.296,00	0,00	0,00	29.296,00	18.172,00	0,00	0,00	18.172,00	18.226,00	0,00	0,00	18.226,00
4	84.640,00	0,00	0,00	84.640,00	98.637,00	0,00	0,00	98.637,00	92.300,00	0,00	0,00	92.300,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	10.500,00	298.290,48	0,00	308.790,48
7	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
8	82.598,61	870.864,90	0,00	953.463,51	51.749,00	10.500,00	0,00	62.249,00	53.701,80	360.500,00	0,00	414.201,80
9	82.265,47	67.715,27	0,00	149.980,74	84.978,00	7.000,00	0,00	91.978,00	84.670,00	7.000,00	0,00	91.670,00
10	63.700,00	50.000,00	0,00	113.700,00	63.700,00	0,00	0,00	63.700,00	0,00	0,00	0,00	63.700,00
11	601.200,00	401.000,00	0,00	1.002.200,00	588.678,00	0,00	0,00	588.678,00	183.787,00	0,00	0,00	183.787,00
12	38.758,70	43.347,53	0,00	81.006,23	27.899,00	15.000,00	0,00	42.899,00	27.699,00	15.000,00	0,00	42.699,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	49.843,05	0,00	0,00	49.843,05	44.169,41	0,00	0,00	44.169,41	42.335,41	0,00	0,00	42.335,41
50	10.485,00	0,00	60.270,00	70.755,00	10.170,00	0,00	83.008,00	93.178,00	9.845,00	0,00	65.945,00	75.790,00
60	1.000,00	0,00	800.000,00	801.000,00	1.000,00	0,00	800.000,00	801.000,00	1.000,00	0,00	800.000,00	801.000,00
99	1.349.171,55	1.436.327,70	2.141.060,00	4.926.559,25	1.263.164,21	36.100,00	2.143.858,00	3.443.122,21	856.616,21	684.390,48	2.146.795,00	3.587.801,69
TOTALI												

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2020			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	344.706,11	26.903,49	0,00	371.609,60
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	30.252,90	0,00	0,00	30.252,90
4	99.898,07	0,00	0,00	99.898,07
5	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
6	20.900,00	400.000,00	0,00	420.900,00
7	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
8	126.727,34	1.260.247,73	0,00	1.386.975,07
9	102.499,01	194.587,08	0,00	297.086,09
10	106.166,00	100.000,00	0,00	206.166,00
11	982.523,60	1.177.284,30	0,00	2.159.807,90
12	43.442,27	44.567,36	0,00	88.009,63
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	226,56	0,00	0,00	226,56
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	229.932,33	0,00	0,00	229.932,33
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	14.982,00	0,00	60.270,00	75.252,00
50	10.485,00	0,00	800.000,00	810.485,00
60	1.000,00	0,00	800.000,00	801.000,00

99	0,00	0,00	1.312.556,83	1.312.556,83
TOTALI	1.888.808,86	3.433.552,29	2.172.766,83	7.495.127,95

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 2020 l'ente intende costruire l'edificio sede della scuola elementare.

Si rimanda alla delibera di C.C. n. 7 del 30.03.2019 relativa al piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

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

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

Enti strumentali controllati

Non presenti

Società controllate

Non presenti

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

Enti strumentali partecipati

Unione dei comuni Montani della Laga
BIM Vomano e Tordino

Società partecipate

MOTE MONTAGNE TERAMANE E AMBIENTE SPA - GESTIONE DEI RIFIUTI

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 2018-2020 non prevedono spese per studi e consulenze, relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza e sponsorizzazioni.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Piano Triennale del Personale - Delibera n. 18 del 16.03.2019.

COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA, lì 20.05.2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Ass.re Cardamone Giuseppe

Il Rappresentante Legale

Sig. Lino Di Giuseppe