

COMUNE DI CHIUSA SCLAFANI

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

**PERIODO: 2021 - 2022 - 2023**

**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 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

### Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **31-12-2019** n. **2.687**

Popolazione residente alla fine del 2019 (*penultimo anno precedente*) n. **2.687** di cui:  
maschi n. **1.255**

femmine n. **1.432**  
di cui:  
in età prescolare (0/5 anni) n. **93**  
in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **208**  
in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **358**  
in età adulta (30/65 anni) n. **1.231**  
oltre 65 anni n. **797**

Nati nell'anno n. **17**  
Deceduti nell'anno n. **35**  
Saldo naturale: +/- **-18**  
Immigrati nell'anno n. **27**  
Emigrati nell'anno n. **34**  
Saldo migratorio: +/- **-7**  
Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-25**

## **Risultanze del territorio**

Superficie Km<sup>2</sup> **57**  
Risorse idriche:  
laghi n. **0**  
fiumi n. **7**  
Strade:  
autostrade Km **0,00**  
strade extraurbane Km **155,00**  
strade urbane Km **220,00**  
strade locali Km **0,00**  
itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:  
Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**  
Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**  
Piano edilizia economica popolare – PEEP **Si**  
Piano Insediamenti Produttivi – PIP **Si**

Altri strumenti urbanistici:

## **Risultanze della situazione socio economica dell'Ente**

Accordi di programma n. \_\_\_\_\_ (da descrivere)

Convenzioni n. \_\_\_\_\_ (da descrivere)

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **80**

Scuole primarie con posti n. **110**

Scuole secondarie con posti n. **74**

Strutture residenziali per anziani n. **1**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **0,00**

Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,350**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **550**

Rete gas Km **50,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **6**

Veicoli a disposizione n. **4**

Altre strutture:

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

- Servizio scuolabus
- Servizio autobotte

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

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

- Idrico

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

- Raccolta Rifiuti Solidi Urbani
- Tesoreria

- Trasporto scolastico extraurbano
- Mensa scolastica

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

#### Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
TERRE DEL GATTOPARDO SOC COOP. CONS.	www.letteredelgattopardo.com	1,32000			0,00	0,00	0,00	0,00
LEADER TERRE DEL SOSIO SOC. CONS. A RL	www.terredelsosio.it	2,00000		31-12-2020	0,00	0,00	0,00	0,00
GAL SICANI SOC. COOP. CONS. A RL	www.galsicani.eu	1,56000			0,00	5.090,00	0,00	0,00
AMAP SPA	www.amapspa.it	0,00000	la partecipazione in AMAP Spa è dello 0,0000002%		0,00	4.818.158,00	365.671,00	1.687.717,00
ALTO BELICE CORLEONESE SRL	www.altobelicecorleone.se.com	5,00000			0,00	0,00	0,00	0,00
S.R.R. PALERMO PROVINCIA OVEST SCPA	www.srrpaovest.it	1,96000			616,49	0,00	0,00	0,00
ALTO BELICE AMBIENTE SPA - IN LIQUIDAZIONE		2,69000	Società in fallimento		0,00	0,00	0,00	0,00
VALLE DEL SOSIO AMBIENTE SOC. CONS. A R.L.		17,29400	Società in liquidazione		0,00	0,00	0,00	0,00
ASMEL CONSORTILE SOC. CONS. A R.L.	asmelcons@asmepec.it	0,06800			661,50	800.467,00	402.740,00	212.657,00

#### Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Nessuna

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2019 (penultimo anno dell'esercizio precedente) **1.079.492,75**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 (anno precedente) **1.739.923,72**

Fondo cassa al 31/12/2017 (anno precedente -1) **1.143.589,79**  
 Fondo cassa al 31/12/2016 (anno precedente -2) **1.249.555,13**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2019	0	0,00
2018	0	0,00
2017	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) %
2019	52.455,66	3.042.451,97	1,72
2018	60.529,63	3.062.077,07	1,98
2017	67.215,22	3.062.384,95	2,19

### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2019	56.530,79
2018	0,00
2017	69.863,38

### Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Non si è rilevato disavanzo di amministrazione a seguito del riaccertamento straordinario dei residui

### Ripiano ulteriori disavanzi

Nessun ulteriore disavanzo da ripianare

## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

Relativamente al personale in forza al 31.12.2019 da segnalare che l'Ente impiega n. 1 ASU

Personale in servizio al 31/12/2019 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A2	1	1	0
Categoria B1	23	23	0
Categoria B7	3	3	0
Categoria C1	20	20	0
Categoria D3	1	1	0
Categoria C5	7	7	0
Categoria B2	2	2	0
Categoria B4	2	2	0
Categoria D1	3	1	2
Categoria B6	2	2	0
<b>TOTALE</b>	<b>64</b>	<b>62</b>	<b>2</b>

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019: **64**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
<b>2019</b>	64	1.569.729,94	56,60
<b>2018</b>	61	1.649.959,47	60,41
<b>2017</b>	20	1.516.859,85	56,13
<b>2016</b>	22	1.680.101,78	58,91
<b>2015</b>	23	1.675.550,64	46,25

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

Non sono stati acquisiti spazi finanziari.

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
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.392.695,88	1.365.777,98	1.463.379,31	1.533.886,51	1.453.779,31	1.441.779,31	4,818
Contributi e trasferimenti correnti	1.507.363,10	1.550.568,22	1.879.212,94	1.644.760,11	1.478.644,22	1.447.625,22	- 12,476
Extratributarie	162.018,09	126.105,77	176.593,00	183.700,00	184.700,00	182.700,00	4,024
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.062.077,07</b>	<b>3.042.451,97</b>	<b>3.519.185,25</b>	<b>3.362.346,62</b>	<b>3.117.123,53</b>	<b>3.072.104,53</b>	<b>- 4,456</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	12.084,39	101.460,00	0,00	0,00	739,595
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>3.062.077,07</b>	<b>3.042.451,97</b>	<b>3.531.269,64</b>	<b>3.463.806,62</b>	<b>3.117.123,53</b>	<b>3.072.104,53</b>	<b>- 1,910</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	5.190,06	276.963,27	5.023.747,02	5.616.459,43	6.592.984,68	7.795.000,00	11,798
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	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 finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	176.562,48	72.699,70	0,00	0,00	- 58,824
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>5.190,06</b>	<b>276.963,27</b>	<b>5.200.309,50</b>	<b>5.689.159,13</b>	<b>6.592.984,68</b>	<b>7.795.000,00</b>	<b>9,400</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	765.519,27	1.267.688,00	1.267.688,00	1.267.688,00	65,598
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>765.519,27</b>	<b>1.267.688,00</b>	<b>1.267.688,00</b>	<b>1.267.688,00</b>	<b>65,598</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.067.267,13</b>	<b>3.319.415,24</b>	<b>9.497.098,41</b>	<b>10.420.653,75</b>	<b>10.977.796,21</b>	<b>12.134.792,53</b>	<b>9,724</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.565.324,17	1.189.471,49	2.209.611,80	2.460.942,54	11,374
Contributi e trasferimenti correnti	1.844.850,97	1.431.559,95	2.073.301,87	2.024.267,63	- 2,365
Extratributarie	155.223,42	136.673,07	366.459,68	405.473,04	10,646
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.565.398,56</b>	<b>2.757.704,51</b>	<b>4.649.373,35</b>	<b>4.890.683,21</b>	<b>5,190</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>3.565.398,56</b>	<b>2.757.704,51</b>	<b>4.649.373,35</b>	<b>4.890.683,21</b>	<b>5,190</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	6.197,46	38.243,25	5.664.055,17	7.487.780,20	32,198
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	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
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>6.197,46</b>	<b>38.243,25</b>	<b>5.664.055,17</b>	<b>7.487.780,20</b>	<b>32,198</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	765.519,27	1.267.688,00	65,598
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>765.519,27</b>	<b>1.267.688,00</b>	<b>65,598</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.571.596,02</b>	<b>2.795.947,76</b>	<b>11.078.947,79</b>	<b>13.646.151,41</b>	<b>23,171</b>

## IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2020	2021	2020	2021
Prima casa	0,0000	0,0000	353.890,78	377.500,00
Altri fabbricati residenziali	10,0000	10,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	10,0000	10,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	10,0000	10,0000	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>			<b>353.890,78</b>	<b>377.500,00</b>

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

Le politiche tributarie dovranno essere improntate ad ottimizzare l'attività di riscossione, di accertamento e di recupero al fine di eliminare o ridurre eventuali residue sacche di evasione/elusione o comunque di insolvenza finalizzando l'attività al miglioramento dei servizi erogati dall'ente.

Le politiche tariffarie dovranno tenere conto del mantenimento dei livelli qualitativi dei servizi, dei vincoli normativi e delle percentuali di copertura dei costi dei servizi imposte dalla legge.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno tenere maggiormente in considerazione gli effetti della pandemia da Covid-19 utilizzando parte dei trasferimenti per la copertura del costo della Tari per utenze domestiche e non domestiche.

Le politiche tariffarie dovranno consentire la distribuzione progressiva del carico fiscale senza aggravare la progressività tributaria generale.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni/esenzioni, queste verranno riconosciute in base ad indicatori oggettivi (ad es. ISEE etc.)

## **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 monitorare i bandi PO FESR Sicilia 2014-2020 incentivando la capacità progettuali.

## **Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità**

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede di contrarre nuovi mutui.

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2021

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.365.777,98	1.425.279,31	1.425.279,31
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.550.568,22	1.418.398,31	1.418.398,31
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	126.105,77	154.475,00	153.475,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>3.042.451,97</b>	<b>2.998.152,62</b>	<b>2.997.152,62</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	304.245,20	299.815,26	299.715,26
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup>	(-)	46.070,00	44.000,00	42.145,00
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	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>258.175,20</b>	<b>255.815,26</b>	<b>257.570,26</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	577.643,77	515.643,77	452.143,77
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>577.643,77</b>	<b>515.643,77</b>	<b>452.143,77</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
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**

Relativamente alla gestione corrente è in corso un profondo processo di revisione degli stanziamenti finalizzato alla razionalizzazione e al contenimento delle spese stesse, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività prevalentemente al miglioramento dei servizi assicurando un uso ottimale delle risorse.

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

In merito alla programmazione del personale, il fabbisogno del personale è stato approvato con deliberazione di G.C. n.52 del 07/05/2021 che si allega al presente documento.

### **Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi**

L'elenco biennale degli acquisti di beni e servizi 2021/2023 è stato approvato con deliberazione di G.C. n.34 del 26/03/2021.

**ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CHIUSA SCLAFANI**

**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA <sup>(1)</sup>**

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2021	2022	
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Note**

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

**ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CHIUSA SCLAFANI**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA**

Numero intervento CUI (1)	Cod. Fiscale. Amm.ne	Prima annualità del primo progr. nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo compless. di un lavoro o di altra acquisiz. presente in programm. di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo compless. l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Resp. del procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidam. di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica program. (11)											
																2021	2022	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		Codice AUSA		Denominaz.										
															Importo	Tipol.																		
Tab. B.1															0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00														Tab. B.2

**Note**

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

**Tabella B.1**

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

**Tabella B.2**

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

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CHIUSA SCLAFANI**

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

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
-------------------------------	-----	----------------------	--------------------	---------------------	---

**Note**

(1) breve descrizione dei motivi

### **Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche**

Il Programma triennale dei lavori pubblici è stato approvato con deliberazione di G.C. n. 34 del 26/03/2021 che si riporta in allegato ed integralmente richiamata anche negli allegati di dettaglio.

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

Non Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi progetti di investimento.

## **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 *rispetta tali equilibri*.

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		771.535,91			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		101.460,00	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>	(+)		3.362.346,62 0,00	3.117.123,53 0,00	3.072.104,53 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>	(-)		3.362.806,62 0,00 134.481,79	3.026.623,53 0,00 135.856,79	2.979.104,53 0,00 135.856,79
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		62.000,00 0,00 0,00	63.500,00 0,00 0,00	60.000,00 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>39.000,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>33.000,00</b>
<b>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</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <sup>(2)</sup> <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE <sup>(3)</sup></b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>39.000,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>33.000,00</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento <sup>(2)</sup>	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		72.699,70	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		5.616.459,43	6.592.984,68	7.795.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		5.728.159,13 0,00	6.619.984,68 0,00	7.828.000,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>-39.000,00</b>	<b>-27.000,00</b>	<b>-33.000,00</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
---------------------------------	--	--	------------	------------	------------

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

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

Equilibrio di parte corrente (O)			39.000,00	27.000,00	33.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>			<b>39.000,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>33.000,00</b>

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 ad una continua verifica dell'equilibrio finanziario evitando il ricorso ad anticipazioni.

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	771.535,91								
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>		0,00	0,00	0,00	<b>Disavanzo di amministrazione<sup>(1)</sup></b>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<b>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<sup>(2)</sup></b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		174.159,70	0,00	0,00					
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	2.460.942,54	1.533.886,51	1.453.779,31	1.441.779,31	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	3.777.608,09	3.362.806,62	3.026.623,53	2.979.104,53
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	2.024.267,63	1.644.760,11	1.478.644,22	1.447.625,22	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	7.619.160,49	5.728.159,13	6.619.984,68	7.828.000,00
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	405.473,04	183.700,00	184.700,00	182.700,00	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	7.487.780,20	5.616.459,43	6.592.984,68	7.795.000,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale entrate finali .....</b>	12.378.463,41	8.978.806,05	9.710.108,21	10.867.104,53	<b>Totale spese finali .....</b>	11.396.768,58	9.090.965,75	9.646.608,21	10.807.104,53
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	62.000,00	62.000,00	63.500,00	60.000,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	1.267.688,00	1.267.688,00	1.267.688,00	1.267.688,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	1.267.688,00	1.267.688,00	1.267.688,00	1.267.688,00
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	983.640,00	978.000,00	978.000,00	978.000,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	1.003.172,98	978.000,00	978.000,00	978.000,00
<b>Totale titoli</b>	14.629.791,41	11.224.494,05	11.955.796,21	13.112.792,53	<b>Totale titoli</b>	13.729.629,56	11.398.653,75	11.955.796,21	13.112.792,53
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	15.401.327,32	11.398.653,75	11.955.796,21	13.112.792,53	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	13.729.629,56	11.398.653,75	11.955.796,21	13.112.792,53
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	1.671.697,76								

(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

Le spese sono classificate secondo criteri omogenei individuati dai regolamenti comunitari, allo scopo di assicurare maggiore trasparenza delle informazioni riguardanti la destinazione delle risorse pubbliche, agevolare la “lettura” secondo la finalità di spesa, consentire pertanto la più ampia comparabilità dei dati di bilancio e permetterne l’aggregazione. A tal fine, la parte Spesa del bilancio è articolata in missioni e programmi (articolo 14 del decreto legislativo n. 118 del 2011), la cui elencazione è obbligatoria per tutti gli Enti:

- le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle Amministrazioni utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate; sono definite in base al riparto di competenze stabilito dagli articoli 117 e 118 della Costituzione, assumendo come riferimento le missioni individuate per lo Stato. La nuova struttura di bilancio è composta da 99 missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali;
- i programmi rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi istituzionali definiti nell’ambito delle missioni; la denominazione del programma riflette le principali aree di intervento delle missioni di riferimento, consentendo una rappresentazione di bilancio, omogenea per tutti gli enti pubblici, che evidenzia le politiche realizzate da ciascuna amministrazione con risorse pubbliche. Il programma è raccordato alla classificazione europea COFOG di secondo livello, secondo le corrispondenze individuate nel “Glossario delle Missioni e dei Programmi” che costituisce una guida per la classificazione delle spese, al fine di una rappresentazione omogenea delle finalità della spesa da parte degli enti stessi; il Glossario costituisce parte dell’Allegato n. 14 del decreto legislativo n. 118/2011.

All’interno dell’aggregato missione/programma le spese sono suddivise per Titoli, secondo i principali aggregati economici che le contraddistinguono.

L’importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell’intera macchina operativa dell’ente è identificato come “spesa corrente”. Si tratta di mezzi che saranno impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi (onere del personale), imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

### Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

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

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

<b>MISSIONE</b>	<b>04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio:</b> Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio
<b>MISSIONE</b>	<b>05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali:</b> Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
<b>MISSIONE</b>	<b>06</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero:</b> 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.
<b>MISSIONE</b>	<b>07</b>	<b>Turismo:</b> Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo
<b>MISSIONE</b>	<b>08</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa:</b> 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.”
<b>MISSIONE</b>	<b>09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente:</b> 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

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

<b>MISSIONE</b>	<b>11</b>	<b>Soccorso civile:</b> Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile
-----------------	-----------	--

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

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

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

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

<b>MISSIONE</b>	<b>16</b>	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca:</b> Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca
-----------------	-----------	---

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

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

**MISSIONE 19 Relazioni internazionali**

**MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti**

**MISSIONE 50 Debito pubblico**

**MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie**

**MISSIONE 99 Servizi per conto terzi**

**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

**Gestione di competenza**

Codice missione	ANNO 2021				ANNO 2022				ANNO 2023			
	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	1.337.091,39	2.025.000,00	0,00	3.362.091,39	1.181.728,43	35.000,00	0,00	1.216.728,43	1.160.283,43	35.500,00	0,00	1.195.783,43
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	197.050,00	0,00	0,00	197.050,00	231.550,00	0,00	0,00	231.550,00	236.050,00	0,00	0,00	236.050,00
4	222.650,00	0,00	0,00	222.650,00	198.700,00	0,00	0,00	198.700,00	183.500,00	0,00	0,00	183.500,00
5	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
6	132.060,00	684.477,67	0,00	816.537,67	126.060,00	750.000,00	0,00	876.060,00	127.060,00	1.000.000,00	0,00	1.127.060,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	49.150,00	1.345.181,46	0,00	1.394.331,46	47.150,00	4.249.484,68	0,00	4.296.634,68	54.150,00	4.921.000,00	0,00	4.975.150,00
9	452.679,31	3.500,00	0,00	456.179,31	446.179,31	430.500,00	0,00	876.679,31	446.179,31	500,00	0,00	446.679,31
10	175.300,00	0,00	0,00	175.300,00	176.300,00	757.000,00	0,00	933.300,00	181.300,00	1.173.000,00	0,00	1.354.300,00
11	14.300,00	0,00	0,00	14.300,00	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00
12	409.372,49	0,00	0,00	409.372,49	337.500,00	0,00	0,00	337.500,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
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	31.019,00	0,00	0,00	31.019,00	31.019,00	0,00	0,00	31.019,00	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	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00
17	0,00	1.670.000,00	0,00	1.670.000,00	0,00	398.000,00	0,00	398.000,00	0,00	698.000,00	0,00	698.000,00
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	287.964,43	0,00	0,00	287.964,43	183.856,79	0,00	0,00	183.856,79	175.856,79	0,00	0,00	175.856,79
50	46.070,00	0,00	62.000,00	108.070,00	43.980,00	0,00	0,00	107.480,00	42.125,00	0,00	60.000,00	102.125,00
60	0,00	0,00	1.267.688,00	1.267.688,00	0,00	0,00	1.267.688,00	1.267.688,00	0,00	0,00	1.267.688,00	1.267.688,00
99	0,00	0,00	978.000,00	978.000,00	0,00	0,00	978.000,00	978.000,00	0,00	0,00	978.000,00	978.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>3.362.806,62</b>	<b>5.728.159,13</b>	<b>2.307.688,00</b>	<b>11.398.653,75</b>	<b>3.026.623,53</b>	<b>6.619.984,68</b>	<b>2.309.188,00</b>	<b>11.955.796,21</b>	<b>2.979.104,53</b>	<b>7.828.000,00</b>	<b>2.305.688,00</b>	<b>13.112.792,53</b>

**Gestione di cassa**

Codice missione	ANNO 2021			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	1.753.982,18	2.128.391,52	0,00	3.882.373,70
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	198.822,15	0,00	0,00	198.822,15
4	230.686,10	16.390,00	0,00	247.076,10
5	7.731,00	619.247,55	0,00	626.978,55
6	141.142,63	684.477,67	0,00	825.620,30
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	82.439,05	2.481.870,78	0,00	2.564.309,83
9	476.828,87	10.495,47	0,00	489.324,34
10	209.633,23	0,00	0,00	209.633,23
11	14.300,00	0,00	0,00	14.300,00
12	513.909,07	0,00	0,00	513.909,07
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	77.547,00	0,00	0,00	77.547,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2.516,81	2.287,50	0,00	4.804,31
17	0,00	1.676.000,00	0,00	1.676.000,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
50	46.070,00	0,00	62.000,00	108.070,00
60	0,00	0,00	1.267.688,00	1.267.688,00
99	0,00	0,00	1.003.172,98	1.003.172,98
<b>TOTALI</b>	<b>3.777.608,09</b>	<b>7.619.160,49</b>	<b>2.332.860,98</b>	<b>13.729.629,56</b>

## **E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali**

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente con deliberazione di C.C. n.8 del 28/06/2021 è stato approvato "l'elenco delle aree e fabbricati da destinarsi a residenza, alle attività produttive e terziarie che potranno essere ceduti in proprietà, o in diritto di superficie e determinazione del prezzo di cessione";

con deliberazione di C.C. n.9 del 28/06/2021 è stato approvato "il piano delle alienazioni e valorizzazione dei beni immobili di proprietà comunale"

che si richiamano interamente.

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

Gli obiettivi sulle società partecipate sono stati definiti in sede di ricognizione delle stesse.

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

Non è stato redatto tale piano non più obbligatorio a decorrere dall'anno 2020.

COMUNE DI CHIUSA SCLAFANI, lì 27 luglio, 2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Sig. Antonino G. G. Coscino

Il Rappresentante Legale

Dr. Francesco Di Giorgio