



COMUNE DI CASTROLIBERO

PROVINCIA DI COSENZA

Codice Fiscale (Partita IVA) XXXXXXXXXX

Tel. (XXXXXX) -- Fax XXXXX

Alla Corte dei Conti

Sezione Controllo per la Regione Calabria

Comunicazione a mezzo pec

calabria.controllo@corteconticert.it

OGGETTO: ACCERTAMENTI EX ART. 1 C. 166 L. 266/2005. RENDICONTI 2018-2019.

La presente per riscontrare la nota in oggetto, acclarata al protocollo generale del Comune di Castrolibero n° 3690 in data 02/03/2021.

1) Organo di Revisione

- A) L'attuale revisore unico dei Conti Dott.ssa Angela Presta non ha riscontrato gravi irregolarità contabili o gravi anomalie gestionali che non siano già segnalate sui questionari 2018 e 2019;
- B) In merito alla regolarità del calcolo del FCDE sia in fase di bilancio preventivo sia in fase di rendiconto per gli esercizi 2018 e 2019 ha verificato e riscontrato la correttezza;
- C) In merito alle misure adottate dall'ente per garantire la tempestività dei pagamenti si evidenzia che sono state adottate le misure organizzative per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni forniture e appalti, e' stato rispettato l'obbligo previsto dall'art. 183 comma 8 del Tuel, si e' provveduto a comunicare i dati riferiti a fatture alla piattaforma certificazione crediti, ed e' stato quantificato il debito commerciale scaduto il 31.12.2018 ai sensi e per gli effetti dell'art. 1, comma 859 L. 145/2018.

2) L'ente Comunica:

- A) Il comune di Castrolibero ha comunicato nei termini alla Banca Dati Amministrazioni Pubbliche sia il Rendiconto 2018- 2019, sia il bilancio di previsione 2018/2020 – 2019/2021 comprensivo di allegati obbligatori.
- B) E' stato effettuato nei termini l'invio dei dati del monitoraggio opere pubbliche BDAP-MOP; E' stato assolto l'obbligo di pubblicazione dei tempi medi di pagamento di cui all'art. 33 del D.Lga. 14 marzo 2013 n° 33.
- C) E' stato adottato il Peg relativo all'esercizio 2019 con deliberazione della Giunta Com.le n° 128 del 29/11/2019, che si allega alla presente (allegato 1).

EQUILIBRI E PAREGGIO DI BILANCIO

Con riferimento all'esercizio 2018 si trasmette in allegato alla presente la Certificazione del rispetto del saldo di finanza pubblica (Allegato 2);

Relativamente all'esercizio 2019 si allega il prospetto relativo agli equilibri di bilancio (allegato n° 10 al rendiconto, dando atto che l'ente ha fatto ricorso all'indebitamento coprendo i relativi oneri con entrate correnti. (Allegato 3)

ANALISI DELLA LIQUIDITA'

In merito alla quantificazione della cassa vincolata relativa agli esercizi 2018/2019 si da atto che e' stata quantificata con Determinazione Dirigenziale che si allega alla presente (allegato 4);

Si trasmette il verbale della verifica di cassa finale riferita al biennio 2018-2019; (allegato 5)

Si riporta nella tabella seguente il dettaglio della evoluzione e composizione del fondo cassa nel periodo 2018-2019 evidenziando la corrispondenza con il conto del Tesoriere:

Descrizione (Valori in euro)	2018		2019	
	Conto tesoriere	Conto ente	Conto tesoriere	Conto ente
Fondo cassa al 31/12				
di cui	235.958,13 €	235.958,13 €	- €	- €
fondi liberi	- €	- €	- €	- €
fondi vincolati	235.958,13 €	235.958,13 €		

Si evidenzia come risulta dalla tabella seguente l'assenza di utilizzo di fondi vincolati a finanziamento della spesa corrente:

Descrizione (Valori in euro)	2018	2019
Fondi a destinazione vincolata utilizzati in termini di cassa	1.780.262,71 €	1.399.694,51 €
Stock fondi a destinazione vincolata utilizzati per cassa non ricostituiti al 31/12	- €	195.394,35 €

Si riporta come risulta dalla tabella seguente l'assenza dell'eventuale ricorso all'anticipazione di tesoreria:

Tabella 3

Descrizione (Valori in euro)	2018	2019
Importo dell'anticipazione complessivamente concedibile ai sensi dell'art. 222 del TUEL	5.225.776,38 €	6.621.042,00 €
Importo dell'anticipazione di tesoreria incassata nell'esercizio	4.948.580,88 €	6.620.952,00 €
Stock anticipazione di cassa non rimborsata al 31/12		1.617.222,11 €
Importo delle somme maturate a titolo di interessi passivi al 31/12		

Con riferimento agli esercizi 2018-2019 non esistono procedure esecutive o pignoramenti.

Si evidenzia come risulta dal prospetto di seguito riportato che il comune di Castrolibero ha beneficiato di diverse anticipazioni di liquidità, dando atto che a seguito della Sentenza della Corte costituzionale n° 4 ed in attuazione dell'art. 39 ter Decreto 162/2019 mille proroghe a provveduto ad accantonare nel risultato di amministrazione 2019 il Fal provvedendo a ripianare il maggior disavanzo che ne è scaturito.

Tabella 4

Anticipazione	Importo erogato	Debiti che presentavano i requisiti per il riconoscimento di legittimità alla data del 31/12	Pagamenti effettuati	Importi restituiti per estinzione anticipata	Somme non utilizzate presenti in cassa	Debiti rimasti da estinguere alla data del 31/12
D.L. n. 35/2013 1ª tranche	531.849,89 €	531.849,89 €	531.849,89 €			
D.L. n. 35/2013 2ª tranche	531.849,89 €	531.849,89 €	531.849,89 €			
D.L. n. 35/2013 1ª tranche		- €	- €			
D.L. n. 35/2013 2ª tranche		- €	- €			
D.L. n. 102/2013	295.698,07 €	295.698,07 €	295.698,07 €			
D.L. n. 66/2014 art. 31	653.859,27 €	653.859,27 €	653.859,27 €			
D.L. n. 66/2014 art. 32	1.196.162,45 €	1.196.162,45 €	1.196.162,45 €			
D.L. n. 78/2015 art. 8, comma 6	1.146.053,94 €	1.146.053,94 €	1.146.053,94 €			
L. 145/2018, art. 1, c. 849 e ss. art. 243 ter TUEL art. 243 quinquies TUEL						

Si trasmette il piano di ammortamento relativo alle anticipazioni di liquidità (allegato 6) sopra riportate e si riporta nella tabella seguente le somme effettivamente riversate alla CC.DD.PP.:

Tabella 5

Esercizio	D.L. 35/2013		D.L. 102/2013		D.L. 66/2014		D.L. 78/2015		art. 243 ter TUEL		art. 243 quinquies TUEL	
	quota capitale	quota interessi	quota capitale	quota interessi	quota capitale	quota interessi	quota capitale	quota interessi	quota capitale	quota interessi	quota capitale	quota interessi
2013												
2014	11.496,10 €	17.268,99 €										
2015	23.177,40 €	35.477,72 €	8.132,05 €	5.864,97 €	59.653,08 €	15.422,04 €						
2016	37.090,30 €	34.792,76 €	11.904,65 €	6.561,72 €	50.813,26 €	24.261,86 €	40.345,19 €	3.997,95 €				
2017	24.482,71 €	33.402,69 €	7.506,27 €	6.268,54 €	47.879,83 €	21.952,06 €	34.244,28 €	8.359,16 €				
2018	25.259,75 €	32.625,65 €	7.676,96 €	6.097,85 €	48.494,36 €	21.337,53 €	34.503,17 €	8.100,27 €				
2019	26.111,54 €	31.773,86 €	7.851,54 €	5.923,27 €	49.153,30 €	20.678,59 €	34.764,01 €	7.839,43 €				

Si da atto che gli interessi sono stati allocati al capitolo di bilancio n° 951 per €. 68.161,30 per l'esercizio 2018 e pari ad €. 66.215,15 per l'esercizio 2019 ;

Si rappresenta inoltre ai sensi delle Sentenza della Corte costituzione n° 4/2020 che ha dichiarato l'incostituzionalità dell'art. 2 comma 6 del DL. 78/2015 e del successivo art. 1 comma 814 della legge 205/2017 ed in attuazione dell'art. 39/ter DL. 162/2019 (decreto milleproroghe) il Comune nel rendiconto 2019 ha provveduto a riaccantonare il debito residuo dal Fal nel Risultato di Amministrazione ai sensi dell'art. 39/ter DL. 165/2019 e a ripianare il maggior disavanzo pari ad. €. 3.642.374,01 nel bilancio di previsione 2020/2022 per un ammontare pari alla quota capitale da rimborsare come risulta dal seguente prospetto e dal quadro generale riassuntivo:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Per l'analisi del e la composizione del risultato di Amministrazione si riporta di seguito la seguente tabella compilata:

Tabella 6

Risultato di amministrazione	Gestione 2018			Gestione 2019		
	residui	competenza	totale	residui	competenza	totale
Fondo cassa al 1/1			- €			235.958,13 €
Riscossioni	3.590.822,82 €	14.573.557,65 €	18.164.380,47 €	2.132.080,45 €	16.920.291,05 €	19.052.371,50 €
Pagamenti	4.434.072,66 €	13.494.349,68 €	17.928.422,34 €	4.183.981,61 €	15.104.348,02 €	19.288.329,63 €
saldo di cassa al 31/12			235.958,13 €	- €	- €	- €
Pagamenti x azioni esecutive non regolarizzate						
Fondo cassa al 31/12			235.958,13 €			- €
Residui attivi	17.710.756,23 €	4.414.309,96 €	22.125.066,19 €	19.935.636,21 €	5.094.938,55 €	25.030.574,76 €
Residui passivi	4.995.568,21 €	4.143.462,61 €	9.139.030,82 €	4.712.248,93 €	6.048.437,19 €	10.760.686,12 €
FPV spesa corrente			68.658,33 €			98.687,56 €
FPV spesa conto capitale			1.750.744,73 €			1.496.218,78 €
Risultato amministrazione 31/12			11.402.590,44 €			12.674.982,30 €

Tabella 7

Composizione risultato di amministrazione		
	Gestione 2018	Gestione 2019
Parte accantonata	11.624.653,81 €	16.941.128,56 €
di cui		
x FCDE	10.467.126,73 €	12.577.944,70 €
x FAL		3.642.374,01 €
x contenzioso	1.156.355,77 €	716.355,77 €
x indennità fine mandato	1.171,31 €	4.454,08 €
x perdite società partecipate		
x altri fondi spesa e rischi futuri		
Parte vincolata	218.295,80 €	400.091,95 €
di cui		
x leggi e principi contabili		
x trasferimenti	21.518,93 €	46.114,33 €
x contrazione mutui	135.868,19 €	330.386,50 €
x vincoli attribuiti dall'Ente	60.908,68 €	23.591,12 €
x altro		
Parte destinata ad investimenti	- €	76.207,68 €
Totale parte disponibile	- 440.359,17 €	- 4.742.445,89 €

Al fine di meglio esaminare la composizione e l'utilizzo delle quote accantonate vincolate e destinate si trasmettono gli allegati A/1, A/2, A/3. (allegato 7)

Per quanto riguarda la parte accantonata con particolare riferimento al FCDE si da atto della congruità dello stesso, che e' stata rispettata la percentuale di accantonamento e che sussistono res. Attivi 2017 e precedenti, si rappresenta inoltre che il Comune ha sempre utilizzato il metodo ordinario di calcolo, pertanto non si e' potuto avvalere della facoltà del ripiano del maggior disavanzo da FCDE a seguito del passaggio dal metodo semplificato a quello ordinario ai sensi del art. 39 quater del DI 162/2019 (cosiddetto decreto mille proroghe);

Si da atto inoltre che il comune non si e' avvalso in sede di bilancio di previsione 2019 della facoltà di ridurre il FCDE come previsto dall'art. 1 c. 1015 L. 145/2018.

RECUPERO DEL DISAVANZO E UTILIZZO DEGLI AVANZI DI AMMINISTRAZIONE

Si evidenzia che il Comune di Castrolibero ha chiuso l'esercizio 2018 in disavanzo straordinario di amministrazione di €. -440.359,17, considerato che il disavanzo straordinario atteso in base al piano di rientro al 31.12.2018 era pari ad €. -452.952,17 si da atto che e' stato rispettato.

Relativamente all'esercizio 2019 il Comune ha chiuso con un disavanzo di €. -4.742.445,89 così di seguito ripianato:

DISAVANZO EFFETTIVO AL 31.12.2019 (PARTE DISPONIBILE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE)	4.742.445,89 €
DI CUI DA MAGGIO DISAVANZO DA FAL RISPETTO ALL'ESERCIZIO PRECEDENTE	3.642.374,01 €
DI CUI DISAVANZO STRAODINARIO	366.842,57 €
DI CUI DISAVANZO DA FCDE	- €
DI CUI DISAVANZO ORDINARIO	733.229,31 €
TOT. DISAVANZO	4.742.445,89 €

RATE DA RIPIANARE NEL TRIENNIO 2020/2022	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
RATA DISAVANZO STRAODINARIO	73.516,60 €	73.516,60 €	73.516,60 €
RATA DISAVANZO DA FAL	119.870,21 €	121.904,89 €	123.985,66 €
RATA DISAVANZO ORDINARIO	244.409,77 €	244.409,77 €	244.409,77 €
RATA DISAVANZO DA FCDE		- €	- €
	437.796,58 €	439.831,26 €	441.912,03 €

Tabella 8-2018

VERIFICA RIPIANO DELLE COMPONENTI DEL DISAVANZO esercizio 2018	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2017	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018	DISAVANZO RIPIANATO NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2018	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ISCRITTO IN SPESA NELL'ESERCIZIO 2018	RIPIANO DISAVANZO NON EFFETTUATO NELL'ESERCIZIO PRECEDENTE
	(a)(1)	(b)(2)	(c) = (a)-(b) (3)	(d)(4)	(e) = (d)- (c)(5)
Disavanzo al 31.12.2014 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera			- €		- €
Disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui	526.469,07 €	440.359,17 €	86.109,90 €	73.516,60 €	12.593,30 €
Disavanzo tecnico al 31 dicembre	- €		- €		- €
Disavanzo da costituzione del fondo anticipazioni di liquidità ex DL 35/2013	- €		- €		- €
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2016 da ripianare con piano di	- €		- €		- €
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2017 da ripianare con piano di	- €		- €		- €
Totale	- €		- €		- €

Tabella 8-2019

VERIFICA RIPIANO DELLE COMPONENTI DEL DISAVANZO esercizio 2019	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019	DISAVANZO RIPIANATO NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ISCRITTO IN SPESA NELL'ESERCIZIO 2019	RIPIANO DISAVANZO NON EFFETTUATO NELL'ESERCIZIO PRECEDENTE
	(a)(1)	(b)(2)	(c) = (a)-(b) (3)	(d)(4)	(e) = (d)- (c)(5)
Disavanzo al 31.12.2014 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera	- €	733.229,31 €	733.229,31 €	244.409,77 €	977.639,08 €
Disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui	440.359,17 €	366.842,57 €	73.516,60 €	73.516,60 €	- €
Disavanzo tecnico al 31 dicembre	- €		- €		- €
Disavanzo da costituzione del fondo anticipazioni di liquidità ex DL 35/2013	- €	3.642.374,01 €	3.642.374,01 €	119.870,21 €	3.762.244,22 €
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2016 da ripianare con piano di	- €		- €		- €
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2017 da ripianare con piano di	- €		- €		- €
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2018 da ripianare con piano di	- €		- €		- €
Totale	440.359,17 €	4.742.445,89 €	4.302.066,72 €	437.796,58 €	4.739.863,30 €

(1) Il totale corrisponde all'importo di cui alla lettera E dell'allegato a) al rendiconto dell'esercizio precedente (se negativo)

(2) Il totale corrisponde all'importo di cui alla lettera E dell'allegato a) al rendiconto (se negativo)

(3) Indicare solo importi positivi (che rappresentano disavanzo effettivamente ripianato)

(4) Indicare gli importi definitivi iscritti nella spesa del conto del bilancio come "Disavanzo di amministrazione", distinzamente per le varie componenti che compongono il disavanzo, nel rispetto della

(5) Indicare solo importi positivi.

Tabella 9- 2018

MODALITA' APPLICAZIONE DEL DISAVANZO AL BILANCIO DI PREVISIONE NIN+3	COMPOSIZIONE DISAVANZO AL 31/12/2018 (6)	COPERTURA DEL DISAVANZO PER ESERCIZIO			
		Esercizio N+1 (7)	Esercizio N+2	Esercizio N+3	Esercizi successivi
Disavanzo al 31.12.2014 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera	- €				- €
Disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui	440.359,17 €	73.516,60 €	73.516,60 €	73.516,60 €	219.809,37 €
Disavanzo da costituzione del fondo anticipazioni di liquidità ex DL 35/2013	- €				- €
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2015 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera	- €				- €
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2016 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera	- €				- €
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2017	- €				- €
Totale	440.359,17 €	73.516,60 €	73.516,60 €	73.516,60 €	219.809,37 €

Tabella 9- 2019

MODALITA' APPLICAZIONE DEL DISAVANZO AL BILANCIO DI PREVISIONE NIN+3	COMPOSIZIONE DISAVANZO AL 31/12/2019 (6)	COPERTURA DEL DISAVANZO PER ESERCIZIO			
		Esercizio N+1 (7)	Esercizio N+2	Esercizio N+3	Esercizi successivi
Disavanzo al 31.12.2014 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera	733.229,31 €	244.409,77 €	244.409,77 €	244.409,77 €	0,01 €
Disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui	366.842,57 €	73.516,60 €	73.516,60 €	73.516,60 €	146.292,77 €
Disavanzo da costituzione del fondo anticipazioni di liquidità ex DL 35/2013	3.642.374,01 €	119.870,21 €	121.904,89 €	123.985,66 €	3.276.613,25 €
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2016 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera					- €
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2017 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera	- €				- €
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio 2018	- €				- €
Totale	4.742.445,89 €	437.796,58 €	439.831,26 €	441.912,03 €	3.422.906,01 €

(6)Corrisponde alla colonna (b) della tabella precedente

(7)Comprende la quota del disavanzo non ripianata nell'esercizio precedente, secondo le modalità previste dalle norme.

In merito all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione si rappresenta che il Comune di Castrolibero ha applicato solo Avanzo da fal nel triennio 2020-2023 per come disciplinato dal del Decreto 1 agosto 2019 ed in ed in attuazione dell'art. 39/ter DL. 162/2019 (decreto milleproroghe).

ANALISI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)

Si riporta l'evoluzione del Fondo Pluriennale vincolato nel biennio 2018 /2019

Tabella 10

FPV	01/01/2018	31/12/2018	01/01/2019	31/12/2019
fpv di parte corrente	90.589,05 €	68.658,33 €	68.658,33 €	98.687,56 €
fpv di parte capitale	1.856.113,94 €	1.750.744,73 €	1.750.744,73 €	1.496.218,78 €

Si allegano i cronoprogrammi di spesa al fine di verificare la corretta quantificazione dei correlati FPV di parte capitale (allegato 8)

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

Si riportano le tabelle di seguito compilate:

Tabella 11 (2018)

Residui attivi correnti- entrate proprie 2018												
	Residui conservati al 1/1	Riscossioni in c/Residui	accertamenti c/residui	Riaccertamento residui	% riscossioni residui iniziali	% maggiori/ minori residui conservati all' 1/1	Residui da riportare al 31/12	accertamenti in c/competenza	riscossioni in c/competenza	residui della competenza	% riscossione c/competenza	totale residui da riportare
	(a)	(b)	(c)	d = (c-a)	e = (b/a)	f = (d/a)	g = (c-b)	h	i	l = (h-i)	m = (l/h)	n = (g+l)
TITOLO I					8,69%	-0,10	11.770.918,28	6.864.848,97	3.545.471,27	3.319.377,70	48,35%	13.090.295,98
di cui												
impu	1.034.575,71	238.823,62	496.721,96	-537.853,75	23,08%	-52%	257.898,34	1.554.169,24	897.695,53	656.473,71	0,57760475	914.372,05
tasi	22.778,47	21.465,82	22.778,47	0,00	94,24%	0%	1.312,65	153.782,00	130.011,10	23.770,90	85%	25.083,55
tarsu/tari/tares	5.176.058,04	290.645,75	5.176.058,04	0,00	5,62%	0%	4.885.412,29	1.940.520,58	960.847,39	979.673,19	50%	5.865.085,48
TITOLO III	3.659.869,12	800.272,61	3.659.452,32	-416,80	21,67%	0,00	2.859.179,71	1.000.976,64	325.655,61	675.321,03	67,47%	3.534.500,74
di cui												
Proventi acquisite	1.453.802,91	776.818,11	1.453.802,91	0,00	53%	0%	676.984,80	574.847,44	113.571,15	461.276,29	20%	1.138.261,09
Canone depurazione e fognatura	1.260.479,43	0,00	1.260.479,43	0,00	0%	0%	1.260.479,43	170.000,00		170.000,00	0%	1.430.479,43
fitti attivi	73.228,40	1.770,64	73.228,40	0,00	2%	0%	71.457,56	21.493,00	21.124,72	368,28	98%	71.825,84
sanzioni codice strada	35.453,83	902,06	35.453,83	0,00	3%	0%	34.551,77	4.586,92	4.043,62	543,30	88%	35.095,07

Tabella 11 (2019)

Residui attivi correnti- entrate proprie 2019												
	Residui conservati al 1/1	Riscossioni in c/Residui	accertamenti c/residui	Riaccertamento residui	% riscossioni residui iniziali	% maggiori/ minori residui conservati all' 1/1	Residui da riportare al 31/12	accertamenti in c/competenza	riscossioni in c/competenza	residui della competenza	% riscossione c/competenza	totale residui da riportare
	(a)	(b)	(c)	d = (c-a)	e = (b/a)	f = (d/a)	g = (c-b)	h	i	l = (h-i)	m = (l/h)	n = (g+l)
TITOLO I	15.090.295,98	1.108.186,95	15.056.629,84	-33.666,14	7,34%	0,00	13.948.442,89	6.526.888,87	3.499.945,37	3.026.943,50	46,38%	16.975.386,39
di cui												
impu	914.372,05	97.362,04	920.001,06	5.629,01	11%	1%	822.639,02	1.550.000,00	970.271,22	579.728,78	0,62598143	1.402.367,80
tasi	25.083,55	4.682,40	25.083,55	0,00	19%	0%	20.201,15	153.395,00	81.961,10	71.413,90	53%	91.615,05
tarsu/tari/tares	5.865.085,48	251.015,85	5.819.779,07	-45.306,41	4%	-1%	5.568.763,22	2.256.933,60	927.572,38	1.329.361,22	41%	6.898.124,44
TITOLO III	3.534.500,74	730.534,73	3.531.176,65	-3.322,09	0,21	0,00	2.800.643,92	1.160.914,51	291.855,17	869.059,34		3.669.703,26
di cui												
Proventi acquisite	1.138.261,09	330.201,16	1.138.261,09	0,00	29%	0%	808.059,93	574.847,44		574.847,44	0%	1.582.907,37
Canone depurazione e fognatura	1.430.479,43	364.457,74	1.430.479,43	0,00	25%	0%	1.056.021,69	236.800,39		236.800,39	0%	1.302.822,08
fitti attivi	71.825,84	368,28	71.825,84	0,00	1%	0%	71.457,56	34.303,84	29.630,77	4.673,07	86%	76.130,63
sanzioni codice strada	35.095,07	5.791,76	40.015,07	4.920,00	17%	14%	34.223,31	4.542,98	4.240,58	302,40	93%	34.525,71

Tabella 12 (2018)

Residui passivi correnti 2018											
	Residui conservati al 1/1	Pagamenti in c/Residui	Impegni c/residui	riaccertamento residui	% Pagato/residui conservati all'01/01	% minori residui /residui conservati al 1/1	Residui passivi esercizi precedenti da riportare	impegni c/competenza	pagamenti	residui della competenza	totale residui da riportare al 31/12
	a	b	c	d = (c-a)	e (b/a)	f (d/a)	g = (c-b)	h	i	l = (h-i)	m = (g+i)
TITOLO I	7.505.835,24 €	3.199.906,04 €	7.450.767,03 €	- 25.058,21 €	42,63	-0,33	4.280.860,99 €	7.285.256,22 €	3.456.617,62 €	3.828.638,60 €	8.109.499,59 €
di cui:											
Servizio RSU	2.704.951,70 €	1.106.557,47 €	2.704.951,70 €	- €	40,91	0,000	1.598.394,23 €	1.529.830,85 €	283.765,04 €	1.246.065,81 €	2.844.460,04 €
Servizio Idrico/fognatura/depurazione	2.206.136,74 €	490.539,96 €	2.206.136,74 €	- €	22,24	0,000	1.715.586,76 €	775.558,21 €	3.395,40 €	772.162,81 €	2.487.759,59 €

Tabella 12 (2019)

Residui passivi correnti 2019											
	Residui conservati al 1/1	Pagamenti in c/Residui	Impegni c/residui	riaccertamento residui	% Pagato/residui conservati all'01/01	% minori residui /residui conservati al 1/1	Residui passivi esercizi precedenti da riportare	impegni c/competenza	pagamenti	residui della competenza	totale residui da riportare al 31/12
	a	b	c	d = (c-a)	e (b/a)	f (d/a)	g = (c-b)	h	i	l = (h-i)	m = (g+i)
TITOLO I	8.109.499,59 €	3.863.260,01 €	8.003.942,37 €	- 105.557,22 €	47,64	-1,30	4.140.682,36 €	7.154.245,14 €	3.991.938,33 €	3.162.251,81 €	7.302.934,17 €
di cui:											
Servizio RSU	2.844.460,04 €	1.163.156,18 €	2.821.580,96 €	- 22.879,08 €	40,89	-0,504	1.658.424,78 €	1.703.706,89 €	594.679,45 €	1.114.027,44 €	2.772.452,22 €
Servizio Idrico/fognatura/depurazione	2.457.759,59 €	900.133,53 €	2.456.302,84 €	- €	36,18	0,000	1.586.169,31 €	830.618,77 €	11.348,66 €	819.269,91 €	2.405.439,22 €

In merito allo stralcio delle mini cartelle previsto dall'art. 4 del decreto Legge n° 119/2018 si e' provveduto a ridurre di pari importo il FCDE avendo un effetto neutrale sul disavanzo.

ENTRATE DA RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

In merito alla evoluzione delle entrate da recupero evasione tributaria si riportano le seguenti tabelle:

Tabella 13 (2018)

ANALISI RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

2018

Descrizione	residui all'01/01	riscossioni in c/residui	accertamenti c/residui	residui riaccertati +/-	residui da riportare	previsione di competenza	accertamenti c/competenza	riscossioni c/competenza	residui da riportare dalla competenza	totale residui	FCDE di competenza	FCDE al 31/12/2018
	a	b	b1	c=b1-a	d=(a-b+/-b1)	e	f	g	h=(f-g)	l=(d+h)	l	m
Recupero evasione ICI/IMU	7.352.155,26 €	73.291,35 €	6.502.795,07 €	- 579.338,19 €	6.429.403,69 €	450.000,00 €	1.075.693,07 €	28.619,55 €	1.047.073,52 €	7.476.482,21 €	184.612,50 €	5.442.530,54 €
Recupero evasione TARSU/TARES/TARI	2.178.414,51 €	74.551,63 €	2.178.414,51 €	- €	2.104.062,93 €	418.739,03 €	579.153,02 €	16.365,54 €	362.814,65 €	2.466.877,56 €	150.828,75 €	1.499.500,07 €
Proventi servizio idrico/depurazione/segnatura			- €	- €	- €				- €	- €		
Recupero evasione altri tributi			- €	- €	- €				- €	- €		
TOTALE	9.560.547,77 €	147.743,01 €	8.681.209,58 €	- 579.338,19 €	6.533.466,57 €	868.739,00 €	1.454.881,09 €	44.987,89 €	1.409.893,20 €	9.943.359,77 €	335.441,25 €	6.942.600,63 €

Tabella 13 (2019)

ANALISI RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

2019

Descrizione	residui all'01/01	riscossioni in c/residui	accertamenti c/residui	residui riaccertati +/-	residui da riportare	previsione di competenza	accertamenti c/competenza	riscossioni c/competenza	residui da riportare dalla competenza	totale residui	FCDE di competenza	FCDE al 31/12/2019
	a	b	b1	c=b1-a	d=(a-b+/-b1)	e	f	g	h=(f-g)	l=(d+h)	l	m
Recupero evasione ICI/IMU	7.476.482,21 €	139.712,45 €	7.472.176,67 €	- 4.305,54 €	7.332.464,22 €	450.000,00 €	456.366,50 €	15.091,50 €	441.275,00 €	7.773.739,22 €	214.435,54 €	4.871.939,52 €
Recupero evasione TARSU/TARES/TARI	2.466.877,56 €	94.936,05 €	2.468.402,79 €	1.525,23 €	2.573.496,54 €	578.000,00 €	66.795,07 €	10.059,61 €	56.735,46 €	2.430.232,20 €	147.276,30 €	2.208.108,95 €
Proventi servizio idrico/depurazione/segnatura	- €		- €	- €	- €				- €	- €		
Recupero evasione altri tributi	- €		- €	- €	- €				- €	- €		
TOTALE	9.943.359,77 €	234.618,50 €	9.940.579,46 €	- 2.780,31 €	9.705.960,96 €	828.000,00 €	523.161,57 €	25.151,11 €	498.010,46 €	10.203.971,42 €	361.711,84 €	7.080.068,30 €

Per quanto riguarda il recupero evasione delle entrate tributarie ed extratributarie più significative relative alle annualità pregresse si riportano le tabelle seguenti:

Tabella 14

ATTIVITA DI RECUPERO ANNUALITA PREGRESSE - IMU ICI -						
Anno di competenza	Anno notifica provvedimenti	Importo provvedimenti notificati	Importo accertato al 31/12 dell'anno in cui è avvenuta la notifica	Importo riscosso al 31/12/2019	Residuo attivo finale al 31/12/2019	FCDE
PRE 2015			4.740.947,78 €	324.366,62 €	4.416.581,16 €	2.767.961,22 €
2015	2015	417.405,30 €	417.405,30 €	56.214,00 €	361.191,30 €	226.365,81 €
2016	2016	380.000,00 €	380.000,00 €	132.777,90 €	247.222,10 €	154.939,03 €
2017	2017	1.364.650,65 €	1.364.650,65 €	72.601,15 €	1.292.049,50 €	809.753,26 €
2018	2018	1.075.698,07 €	1.075.698,07 €	60.277,91 €	1.015.420,16 €	636.384,12 €
2019	2019	456.366,50 €	456.366,50 €	15.091,50 €	441.275,00 €	276.555,87 €
Totali		3.694.120,52 €	8.435.068,30 €	661.329,08 €	7.773.739,22 €	4.871.959,32 €
ATTIVITA DI RECUPERO ANNUALITA PREGRESSE - TARSUITARI -						
Anno di competenza	Anno notifica provvedimenti	Importo provvedimenti notificati	Importo accertato al 31/12 dell'anno in cui è avvenuta la notifica	Importo riscosso al 31/12/2019	Residuo attivo finale al 31/12/2019	FCDE
PRE 2015			1.426.317,26 €	321.318,64 €	1.104.998,62 €	1.004.001,75 €
2015	2015	276.665,11 €	276.665,11 €	64.278,08 €	212.387,03 €	192.974,86 €
2016	2016	241.500,00 €	241.500,00 €	31.423,30 €	210.076,70 €	190.875,69 €
2017	2017	569.163,18 €	569.163,18 €	62.952,76 €	506.210,42 €	459.942,79 €
2018	2018	379.183,02 €	379.183,02 €	39.359,05 €	339.823,97 €	308.764,06 €
2019	2019	66.795,07 €	66.795,07 €	10.059,61 €	56.735,46 €	51.549,84 €
Totali		1.533.306,38 €	2.959.623,64 €	529.391,44 €	2.430.232,20 €	2.208.108,98 €
ATTIVITA DI RECUPERO ANNUALITA PREGRESSE - Acqua Fognatura e depurazione						
Anno di competenza	Importo Ruolo	Importo Accertato	Importo Riscosso al 31/12/2019	Importo atti interruttivi della prescrizione notificati	Residuo attivo finale al 31/12/2019	FCDE
PRE 2015						
2015						
2016						
2017						
2018						
2019						
Totali						

SITUAZIONE DEBITORIA

In merito alla situazione debitoria in particolare nei confronti della Regione Calabria per servizio rifiuti e fornitura idropotabile si da atto che la situazione è la seguente:

a) servizio idropotabile - il debito residuo per la somministrazione idropotabile per il periodo 1981/2004 ammonta a € 139.383,00, afferente l'anno 2004, come da piano di rateizzazione approvato e sottoscritto con delibera di Giunta Municipale n. 114 del 16/12/2015. L'Ente dichiara, altresì, che non sono presenti importi a debito per le annualità successive;

b) tariffa conferimento RR.SS.UU. - il debito residuo è il seguente:

- conguaglio tariffario 2016/2017 importo a debito € 130.631,17. Per tale debito, con delibera di Giunta Municipale n. 56 del 14/05/2021, è stato approvato un piano di rientro, proposto dalla Regione Calabria, che prevede il pagamento in n.20 rate semestrali di € 6.556,90 con decorrenza dal 30/06/2021;

- somme residue a debito per anni pregressi (2014/2018) € 49.332,35. Per tale debito, con delibera di Giunta Municipale n. 57 del 14/05/2021, è stato approvato un piano di rientro, proposto dalla Regione Calabria, che prevede il pagamento di un anticipo di € 3.831,38 e n. 24 rate mensili da € 1.978,31 con decorrenza dal 31/05/2021.

Si precisa che l'Ente, ad esclusione degli importi sopra indicati, in data 31/08/2020 ha estinto gli importi a debito verso la Regione Calabria per tariffa di conferimento mediante l'utilizzo dell'anticipazione di liquidità.

In merito alla situazione debitoria nei confronti della SORICAL per fornitura idropotabile si da atto che questo Ente in data 31/08/2020, mediante l'utilizzo dell'anticipazione di liquidità, ha provveduto al pagamento a saldo delle fatture emesse dalla SORICAL fino al terzo trimestre 2019. Il quarto trimestre 2019 ed un acconto per il primo trimestre 2020 è stato pagato in data odierna. Relativamente a tale servizio si fa presente che lo stesso è in concessione alla società "Acque Potabili Servizi Idrici Integrati s.r.l." e che il costo della fornitura idropotabile è a carico del concessionario. Questo Ente provvede con puntualità a riversare alla SORICAL le somme versate dal concessionario.

Relativamente ai debiti fuori bilancio si dichiara l'insussistenza di debiti fuori bilancio al 31/12/2019.

Si riporta di seguito l'indicatore di tempestività di pagamenti relativo agli esercizi 2018/2019:

- anno 2018 - indicatore annuale di tempestività dei pagamenti giorni 145;

- anno 2019 - indicatore annuale di tempestività dei pagamento giorni 130,40.

Relativamente alla relazione relativa alla ricognizione dei debiti potenziali, del contenzioso in essere e della stima sul grado di soccombenza si trasmettono le relazioni già inviate a codesta Corte con precedenti note, nello specifico la relazione Prot. n.10352 del 19/09/2019 per l'anno 2018 e la relazione Prot. n. 13230 del 23/07/2020 per l'anno 2019 (allegati 9 e 10)

Il Revisore dei Conti, effettuate le necessarie verifiche, attesta la congruenza sugli accantonamenti effettuati a garanzia del rischio di soccombenza.

I debiti di funzionamento relativi al biennio 2018 e 2019 ammontano a:

-anno 2018 € 2.178.450,90

- anno 2019 € 1.996.223,64

I suddetti debiti sono stati pagati, ad esclusione di un minima parte per ragioni legate alle attività di verifica, con le anticipazione di liquidità concesse all'Ente.

ORGANISMI PARTECIPATI

Il comune di Castrolibero provvede annualmente alla ricognizione degli enti partecipati ed alla costituzione del Gruppo Amministrazione Pubblica.

Non risultano situazioni di credito/debito nei confronti delle partecipate.

GRADO DI ATTENDIBILITA' DELLE PREVISIONI DELLE ENTRATE FINALI

In merito alla attendibilità delle previsioni di entrata si riportano le tabelle di seguito compilate:

Tabella 15- entrate finali 2018/2019

Entrate 2018	previsione definitiva competenza (a)	accertamenti c/comp (b)	% attendibilità delle previsioni (b/a)	incassi c/comp (c)	% riscossione c/comp. (c/b)
titolo I	6.303.204,56 €	6.864.848,97 €	108,91%	3.545.471,27 €	51,65%
titolo II	1.289.653,55 €	825.255,05 €	63,99%	799.762,44 €	96,91%
titolo III	1.363.283,43 €	1.000.976,64 €	73,42%	325.655,61 €	32,53%
titolo IV	5.576.454,29 €	453.356,96 €	8,13%	179.239,70 €	39,54%
titolo V			#DIV/0!		#DIV/0!
titolo VI	270.000,00 €	120.000,00 €	44,44%		0,00%
titolo VII	5.225.776,38 €	4.948.580,88 €	94,70%	4.948.580,88 €	100,00%
titolo IX	6.659.954,44 €	4.774.849,11 €	71,69%	4.774.847,75 €	100,00%
TOT.	26.688.326,65 €	18.987.867,61 €	#DIV/0!	14.573.557,65 €	#DIV/0!

Entrate 2019	previsione definitiva competenza (a)	accertamenti c/comp (b)	% attendibilità delle previsioni (b/a)	incassi c/comp (c)	% riscossione c/comp. (c/b)
titolo I	6.951.278,49 €	6.526.888,87 €	93,89%	3.499.945,37 €	53,62%
titolo II	1.149.594,53 €	705.298,60 €	61,35%	517.483,32 €	73,37%
titolo III	1.354.353,19 €	1.160.914,51 €	85,72%	291.855,17 €	25,14%
titolo IV	1.031.404,35 €	836.857,13 €	81,14%	96.642,19 €	11,55%
titolo V			#DIV/0!		#DIV/0!
titolo VI	2.432.335,80 €	2.432.335,80 €	100,00%	2.162.335,80 €	88,90%
titolo VII	6.621.042,00 €	6.620.952,00 €	100,00%	6.620.952,00 €	100,00%
titolo IX	6.660.013,00 €	3.731.982,69 €	56,04%	3.731.077,20 €	99,98%
TOT.	26.200.021,36 €	22.015.229,60 €	#DIV/0!	16.920.291,05 €	#DIV/0!

GRADO DI ATTENDIBILITA' DELLE PREVISIONI DELLE SPESE FINALI

In merito alla attendibilità delle previsioni delle spese finali si riportano le seguenti tabelle compilate

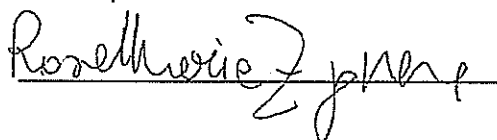
Tabella 16- spese finali 2018/2019

ESERCIZIO 2018									
ANDAMENTO E ATTENDIBILITA' DELLE PREVISIONI DELLE SPESE FINALI									
Titolo	previsione definitiva competenza	impegni	% attendibilità delle previsioni	pagamenti	% pagamenti	economie di bilancio/FPV	DI CUI:	% economia di bilancio - a FPV	
	a	b	c = (b/a)	d	e = (d/b)	f = (a-b-fpv)		g = ((f/a)	
I	8.849.659,78 €	7.285.256,22 €	82,32%	3.456.617,62 €	47,45%	1.493.745,23 €	fpr	68.638,53 €	16,90%
							economia competenza	1.364.403,56 €	
II	7.818.992,29 €	398.155,12 €	5,09%	181.997,42 €	45,71%	5.670.022,44 €	FPV	1.750.744,73 €	72,52%
							economia competenza	7.420.537,17 €	
ESERCIZIO 2019									
ANDAMENTO E ATTENDIBILITA' DELLE PREVISIONI DELLE SPESE FINALI									
Titolo	previsione definitiva competenza	impegni	% attendibilità delle previsioni	pagamenti	% pagamenti	economie di bilancio/FPV	DI CUI:	% economia di bilancio - a FPV	
	a	b	c = (b/a)	d	e = (d/b)	f = (a-b-fpv)		g = ((f/a)	
I	9.206.734,88	7.154.245,14	77,71%	3.991.993,33	55,80%	1.933.802,18 €	fpr	98.657,56 €	21,22%
							economia competenza	2.032.459,74 €	
II	3.225.334,53	1.239.636,52	38,43%	268.597,04	21,67%	459.479,23 €	FPV	1.496.218,78 €	15,15%
							economia competenza	1.935.628,01 €	

Il Sindaco



Il Responsabile del Servizio Finanziario



Il Revisore dei Conti



ALL. 1



Comune di Castrolibero

(Provincia di Cosenza)

Via XX Settembre 20 - 87040 Castrolibero (CS) – Tel. 0984858011
pec: protocollo.castrolibero@casmepec.it – Codice Fiscale 80003730787

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 128 del 29-11-2019

OGGETTO:

APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE ANNI 2019/2021 (ART. 169 DEL DLGS. N. 267/2000)

L'anno duemiladiciannove il giorno ventinove del mese di novembre alle ore 10:30 nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata, con appositi avvisi, la Giunta Municipale si è riunita con la presenza dei Signori:

Greco Giovanni	Sindaco	P
Gangi Angelo	Vice Sindaco	P
Perrotti Nicoletta	Assessore	P
Porcaro Marco	Assessore	P
Serra Francesco	Assessore	P

Totale Presenti: 5

Totale Assenti: 0

Assiste alla seduta il Segretario Comunale Dott.ssa Caruso Anna.

Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA

Per quanto riguarda la Regolarità contabile, esprime parere: Favorevole

Data: 25-11-2019

Il Responsabile
Dott.ssa Anna Caruso

IL RESPONSABILE DELL'AREA INTERESSATA

Per quanto riguarda la Regolarità tecnica, esprime parere: Favorevole

Data: 25-11-2019

Il Segretario generale
Dott.ssa Anna Caruso

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 39 in data 20/09/2018, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il DUP per il periodo 2019/2021;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 in data 08/04/2019, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la nota di aggiornamento al DUP 2019/2021;

Premesso altresì che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13, in data 08/04/2019, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019/2021 redatto secondo gli schemi ex d.Lgs. n. 118/2011;

Richiamati l'art. 107 del d.Lgs 18/08/2000, n. 267 e l'art. 4 del d.Lgs. 30/03/2001, n. 165, i quali, in attuazione del principio della distinzione tra indirizzo e controllo, da un lato, e attuazione e gestione dall'altro, prevedono che:

- gli organi di governo esercitano le funzioni di indirizzo politico-amministrativo, ovvero definiscono gli obiettivi e i programmi da attuare, adottano gli atti rientranti nello svolgimento di tali funzioni e verificano la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa e della gestione agli indirizzi impartiti;
- ai dirigenti spettano i compiti di attuazione degli obiettivi e dei programmi definiti con gli atti di indirizzo. Ad essi è attribuita la responsabilità esclusiva dell'attività amministrativa, della gestione e dei relativi risultati in relazione agli obiettivi dell'ente;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 1 in data 03/01/2019, esecutiva, con la quale è stata approvata la macrostruttura dell'ente, la quale risulta così suddivisa:

AREA: TECNICA

AREA: ECONOMICO - AMMINISTRATIVA

AREA: TRIBUTI - STAFF - CULTURA

AREA: VIGILANZA E SERVIZI

Richiamato altresì l'art. 109, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che, negli enti privi di dirigenza, le funzioni di cui all'art. 107, commi 2 e 3, possono essere attribuite dal sindaco ai responsabili degli uffici o dei servizi;

Visti i provvedimenti del Sindaco n. 8494-8497-8498-8499 in data 21/05/2019 e n. 14216 del 03/09/2019, con cui sono stati conferiti i seguenti incarichi di posizione organizzativa:

POSIZIONE ORGANIZZATIVA	NOMINATIVO
TECNICA	ARCH. SALVATORE MANNARINO
ECONOMICO - AMMINISTRATIVA	DOSS. SSA ROSA MARIA ZAGARESE
TRIBUTI - STAFF - CULTURA	DOSS. CARMINE DE CICCO FINO AL 31/08/2019 - DOSS. SSA PAOLA RUFFOLO DAL 03/09/2019
VIGILANZA E SERVIZI	CAPITANO ANTONIO PLASTINA

Visto l'articolo 169 del d.Lgs. n. 267/2000, come da ultimo modificato dal decreto legislativo n. 126/2014, il quale prevede che:

Art. 169. *Piano esecutivo di gestione.*

1. La giunta delibera il piano esecutivo di gestione (PEG) in termini di competenza. Con riferimento al primo esercizio il PEG è redatto anche in termini di cassa. Il PEG è riferito ai medesimi esercizi considerati nel bilancio, individua gli obiettivi della gestione ed affida gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi.

2. Nel PEG le entrate sono articolate in titoli, tipologie, categorie, capitoli, ed eventualmente in articoli, secondo il rispettivo oggetto. Le spese sono articolate in missioni, programmi, titoli, macroaggregati, capitoli ed eventualmente in articoli. I capitoli costituiscono le unità elementari ai fini della gestione e della rendicontazione, e sono raccordati al quarto livello del piano dei conti finanziario di cui all'articolo 157.

3. L'applicazione dei commi 1 e 2 del presente articolo è facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, fermo restando l'obbligo di rilevare unitariamente i fatti gestionali secondo la struttura del piano dei conti di cui all'articolo 157, comma 1-bis.

3-bis. Il PEG è deliberato in coerenza con il bilancio di previsione e con il documento unico di programmazione. Al PEG è allegato il prospetto concernente la ripartizione delle tipologie in categorie e dei programmi in macroaggregati, secondo lo schema di cui all'allegato n. 8 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del presente testo unico e il piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, sono unificati organicamente nel PEG.

Visto altresì l'articolo 10, comma 1, del d.Lgs. n. 150/2009, il quale prevede:

Art. 10. Piano della performance e Relazione sulla performance

1. Al fine di assicurare la qualità, comprensibilità ed attendibilità dei documenti di rappresentazione della performance, le amministrazioni pubbliche redigono e pubblicano sul sito istituzionale ogni anno:

a) entro il 31 gennaio, il Piano della performance, documento programmatico triennale, che è definito dall'organo di indirizzo politico-amministrativo in collaborazione con i vertici dell'amministrazione e secondo gli indirizzi impartiti dal Dipartimento della funzione pubblica ai sensi dell'articolo 3, comma 2, e che individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi di cui all'articolo 5, comma 01, lettera b), e definisce, con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi ed alle risorse, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, nonché gli obiettivi assegnati al personale dirigenziale ed i relativi indicatori;

b) entro il 30 giugno, la Relazione annuale sulla performance, che è approvata dall'organo di indirizzo politico-amministrativo e validata dall'Organismo di valutazione ai sensi dell'articolo 14 e che evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti, e il bilancio di genere realizzato.

1-bis. Per gli enti locali, ferme restando le previsioni di cui all'articolo 169, comma 3-bis, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, la Relazione sulla performance di cui al comma 1, lettera b), può essere unificata al rendiconto della gestione di cui all'articolo 227 del citato decreto legislativo.

Ricordato che questo ente, avendo una popolazione superiore a 5.000 abitanti, è tenuto all'approvazione del PEG;

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli art. 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*” e successive modificazioni ed integrazioni;

Ricordato che, a seguito dell'entrata a regime della riforma dell'ordinamento contabile contenuta nel d.Lgs. n. 118/2011, assume funzione autorizzatoria il bilancio approvato ai sensi del d.Lgs. n. 118/2011, la cui struttura, ai sensi degli articoli 14 e 15 del d.lgs. n. 118/2011, prevede la seguente classificazione:

LIVELLO DI AUTORIZZAZIONE	ENTRATA	SPESA
BILANCIO DECISIONALE (UNITA' DI VOTO IN CONSIGLIO COMUNALE)	TITOLO	PROGRAMMA
	TIPOLOGIA	MISSIONE
		TITOLO
BILANCIO GESTIONALE – PEG (GIUNTA COMUNALE)	CATEGORIA	MACROAGGREGATO
	CAPITOLO	CAPITOLO
	ARTICOLO*	ARTICOLO*

* eventuale

Richiamato altresì il principio contabile della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011, punto 10, il quale definisce le finalità, la struttura, i contenuti e i tempi di approvazione del Piano esecutivo di gestione, secondo il quale il PEG deve assicurare il collegamento con:

- *“la struttura organizzativa dell'ente, tramite l'individuazione dei responsabili della realizzazione degli obiettivi di gestione;*
- *gli obiettivi di gestione, attraverso la definizione degli stessi e degli indicatori per il monitoraggio del loro raggiungimento;*
- *le entrate e le uscite del bilancio attraverso l'articolazione delle stesse al quarto livello del piano finanziario;*
- *le dotazioni di risorse umane e strumentali, mediante l'assegnazione del personale e delle risorse strumentali”;*

Visto il piano dei conti finanziario degli enti locali, all. 6 al d.Lgs. n. 118/2011;

Dato atto che, a seguito del processo di definizione degli obiettivi da assegnare alle posizioni organizzative, il segretario comunale ha predisposto il Piano esecutivo di gestione per il periodo 2019/2021 nel quale sono riuniti organicamente anche il Piano della *performance* e il Piano dettagliato degli obiettivi, il quale si articola come segue:

Sezione 1: Struttura organizzativa (organigramma)
Sezione 2: Obiettivi esecutivi con indicatori di performance
Sezione 3: Assegnazione delle risorse finanziarie di entrata e di spesa

Dato atto altresì che:

- la definizione degli obiettivi di gestione e l'assegnazione delle relative risorse è stata concordata tra responsabili di servizio e Giunta Comunale;
- vi è piena correlazione tra obiettivi di gestione e risorse assegnate;
- le risorse assegnate sono adeguate agli obiettivi prefissati, al fine di consentire ai responsabili di servizio la corretta attuazione della gestione;

Accertato che il Piano Esecutivo di Gestione coincide esattamente con le previsioni finanziarie del bilancio e che gli obiettivi di gestione individuati sono coerenti con gli obiettivi generali dell'amministrazione contenuti nel bilancio di previsione e nel Documento Unico di Programmazione;

Ritenuto di provvedere all'approvazione dell'allegato Piano Esecutivo di Gestione 2019/2021 contenente il piano della performance, piano dettagliato degli obiettivi e l'assegnazione ai responsabili di servizio per il conseguimento degli stessi;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto il d.Lgs. n. 165/2001;

Visto il d.Lgs. n. 150/2009;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il vigente Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

A votazione unanime e palese

DELIBERA

1) di approvare, ai sensi dell'art. 169 del d.Lgs. n. 267/2000, l'allegato Piano esecutivo di gestione per il periodo 2019/2021 contenente il piano della performance di cui all'articolo 10 del d.Lgs. n. 150/2009 e il piano dettagliato degli obiettivi di gestione di cui all'art. 197, comma 2, lettera a), del d.Lgs. n. 267/2000, che si allega al presente provvedimento sotto la lettera a) quale parte integrante e sostanziale;

2) di dare atto che il Piano esecutivo di gestione 2019/2021 si articola in:

Sezione 1: Struttura organizzativa (organigramma)

Sezione 2: Obiettivi esecutivi con indicatori di performance

Sezione 3: Assegnazione delle risorse finanziarie di entrata e di spesa

3) di dare atto che:

- il Piano Esecutivo di Gestione è coerente con il DUP e con le previsioni finanziarie del bilancio di previsione 2019/2021 e, per il primo anno, contiene anche le previsioni di cassa;
- le risorse assegnate ai responsabili di servizio sono adeguate agli obiettivi prefissati;
- l'acquisizione delle entrate e l'assunzione di impegni di spesa è di competenza dei responsabili di servizio, che vi provvederanno mediante l'adozione di apposite determinazioni nell'ambito degli stanziamenti previsti e in attuazione delle linee generali di indirizzo contenute negli atti di programmazione generale e nel presente Piano Esecutivo di Gestione;

4) di stabilire che, fermo restando la competenza del Consiglio Comunale nelle materie indicate dall'articolo 42 del d.Lgs. n. 267/2000 e quanto previsto dall'art. 175 del d.Lgs. n. 267/2000, devono essere autorizzate dalla Giunta, mediante apposita deliberazione, le spese connesse a o discendenti da:

- incarichi di patrocinio e rappresentanza legale in giudizio;
-

- erogazione di contributi/trasferimenti non espressamente previsti in atti fondamentali del Consiglio e non disciplinati da specifici regolamenti;
 - convenzioni/accordi/ecc.;
- 5) di sottoporre i responsabili di servizio a valutazione dell'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione condotta in relazione ai risultati conseguiti sulla base degli obiettivi assegnati;
- 6) di trasmettere il presente provvedimento:
- ai dirigenti/titolari di posizione organizzativa;
 - all'Organismo indipendente di valutazione/Nucleo di valutazione;

Infine la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, a votazione unanime e palese

DELIBERA

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

Letto, approvato e sottoscritto

Il Sindaco
Ing. Giovanni Greco

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Anna Caruso

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

DIVENUTA ESECUTIVA IN DATA 29-11-2019

Essendo stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'Art. 134, comma 4, del D.L.vo n. 267/2000.

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Anna Caruso

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il Responsabile della Pubblicazione attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi con decorrenza dal 14-01-2020

Si da atto che la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 125 del T.U.E.L. 18/08/2000 n. 267 viene trasmessa in elenco ai Capigruppo Consiliari.

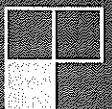
N. 89 del Registro Pubblicazioni

Castrolibero, lì 14-01-2020

Il Responsabile della Pubblicazione
Infante Ivan

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2019/2021

Comune di Castrolibero (CS)



PREMESSA

Con l'introduzione del piano esecutivo di gestione, disciplinato dall'articolo 169 del D.Lgs n. 267 del 2000, così come modificato dal D.Lgs. 118/2011 e dal principio applicato 4/1 concernente gli strumenti di programmazione di bilancio, è stato completato il sistema dei documenti di programmazione degli enti locali.

Mediante il piano esecutivo di gestione si evidenzia, infatti, la dimensione finanziaria delle risorse assegnate ad ogni responsabile per il raggiungimento degli obiettivi gestionali deliberati dall'organo esecutivo sulla base degli indirizzi generali di governo.

Nell'ambito del piano esecutivo di gestione gli obiettivi sono definiti per ogni servizio sulla base di tre regole contabili fondamentali: la prima e relativa alla chiarezza cioè a dire che l'obiettivo deve essere di facile ed immediata comprensione e lettura; la seconda è riferita alla precisione, nel senso che l'obiettivo deve essere definito in tutte le sue componenti e non generico; la terza, infine, attiene alla misurabilità, sul presupposto che ciascun responsabile del servizio dovrà essere valutato in relazione ai risultati conseguiti. Essi scaturiscono da un processo di negoziazione tra giunta e responsabili, nel quale agli amministratori è riservata la determinazione degli indirizzi generali di governo ed ai dirigenti, invece, le attività di gestione

E proprio nell'ambito del processo di definizione degli obiettivi è di fondamentale importanza che, nel rispetto del principio di separazione tra funzione di indirizzo e controllo e funzione gestionale, si crei uno stretto rapporto di collaborazione tra organi politici ed organi burocratici, sia nella definizione degli obiettivi da perseguire che nella gestione delle varie attività.

PIANO DELLE PERFORMANCE E IL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLE PERFORMANCE

Il piano esecutivo di gestione descrive in termini quantitativi e qualitativi gli obiettivi che l'ente locale intende perseguire. tuttavia affinché questo documento contabile si sviluppi come sistema budgetario devono ricorrere le seguenti tre condizioni:

- individuazione dei risultati da raggiungere con le risorse disponibili;
- autonomia dei responsabili relativamente alle modalità di utilizzo delle risorse;
- misurazione dei risultati conseguiti sia in termini di utilizzo delle risorse che di attività svolte.

La logica budgetaria con cui è concepito il piano esecutivo di gestione è finalizzata, infatti, a collegare le risorse impiegate ai risultati da conseguire per centri di responsabilità, attraverso l'attribuzione ai responsabili dei servizi di ampia autonomia organizzativa.

Il piano esecutivo costituisce inoltre uno strumento di controllo perché ad ogni centro di responsabilità è data possibilità, attraverso una griglia di indicatori preventivamente definiti, di misurare nel corso della gestione i risultati ottenuti, con la dovuta evidenziazione degli eventuali scostamenti tra quanto programmato e quanto realizzato al fine di apportare le necessarie correzioni.

Il decreto legislativo n. 150/2009, (cd "decreto Brunetta"), in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni ha disciplinato i sistemi di misurazione e valutazione delle strutture e dei dipendenti delle amministrazioni pubbliche "*al fine di assicurare elevati standard qualitativi ed economici del servizio tramite la valorizzazione dei risultati e della performance*". In particolare, ha previsto che tutte le amministrazioni sviluppino un ciclo di gestione della performance coerente con i contenuti e con il ciclo della programmazione finanziaria e del bilancio. La citata norma ha subito una recente modifica normativa in relazione all'introduzione del D.Lgs. 25 maggio 2017, n. 74.

La misurazione della performance individuale e organizzativa costituisce presupposto necessario per l'erogazione dei premi e il riconoscimento delle progressioni e l'attribuzione di incarichi di responsabilità al personale. Il mancato rispetto degli indicatori forniti dalla amministrazione e la conseguente valutazione negativa rileva l'eventuale responsabilità dirigenziale.

Oggi tale documento viene assorbito nel Piano Esecutivo di Gestione, come previsto dal comma 3bis dell'art. 169 come modificato dal D.Lgs. 126/2014.

L'esistenza dell'Ente ruota proprio intorno ad alcuni concetti fondamentali che partono dalla pianificazione e giungono alla verifica passando per la programmazione e il monitoraggio, e, proprio sulla base di tali elementi cardine, accogliendo l'*input* del decreto stesso, decide di adottare anche il presente Piano della Performance (PF).

Questo nasce per rendere ancora più manifesti e comprensibili gli obiettivi strategici che il **Comune di Castrolibero** si propone di conseguire, coerentemente con il **Programma di Mandato**, inserito anche nel DUP, a cui si fa rinvio.

Gli obiettivi che nel dettaglio del presente piano saranno definiti, intendono rispondere ad alcune priorità di fondo, come quelle nel seguito puntualizzate:

- incrementare i risultati delle prestazioni lavorative dei singoli dipendenti di questo Ente;
- migliorare le prestazioni di ogni singolo servizio al fine di rendere il sistema comunale un punto di riferimento per gli utenti (monitorabile con apposita azione di rilevamento *customer satisfaction*);
- rafforzare i contatti e le collaborazioni con gli altri Enti e Associazioni che si interfacciano con il Comune.

Pertanto, lo scopo è quello di rendere ancora più trasparente l'azione amministrativa trasferendo ogni ciclo produttivo a tutti i soggetti interessati alle varie scale, dai cittadini alle istituzioni alle imprese, attraverso l'utilizzo di indicatori chiari e misurabili in concreto.

In tal modo il Piano della Performance s'innesta in un processo più complesso che tiene conto anche della attività ordinarie svolte dall'Ente. Di tale piano, infine, l'Amministrazione è tenuta a rendere noti i risultati della sua performance organizzativa, che sono misurati su quanto definito preventivamente per ciascun obiettivo.

DEFINIZIONE DI “PERFORMANCE”

La “*Performance*” non è altro che la prestazione lavorativa e, dunque, rappresenta il parametro in base al quale si misura, valuta e premia l’ottimizzazione del lavoro pubblico.

Il Comune di Castrolibero valuta la performance con riferimento all’Amministrazione nel suo complesso, ai Capo Area, ai Responsabili dei servizi e ai singoli dipendenti, al fine di migliorare la qualità dei servizi offerti e la crescita delle competenze professionali mediante la valorizzazione del merito e l’erogazione dei premi per i risultati conseguiti dai singoli dipendenti e Responsabili.

La misurazione e la valutazione della performance organizzativa viene svolta dall’Organismo Indipendente di Valutazione (OIV).

La performance organizzativa fa riferimento all’articolazione strutturale dell’Ente (Aree) e tiene conto di molteplici aspetti tra cui:

- a) attuazione delle politiche attivate sulla soddisfazione finale dei bisogni della collettività;
- b) attuazione di piani e programmi, ossia misurazione dell’effettivo grado di attuazione dei medesimi, nel rispetto delle fasi e dei tempi previsti, degli standard qualitativi e quantitativi definiti;
- c) rilevazione del grado di soddisfazione dei destinatari delle attività e dei servizi;
- d) modernizzazione e miglioramento qualitativo dell’organizzazione e delle competenze professionali e capacità di attuazione di piani e programmi;
- e) efficienza nell’impiego delle risorse, con particolare riferimento al contenimento e alla riduzione dei costi, nonché all’ottimizzazione dei tempi dei procedimenti amministrativi;
- f) qualità e la quantità delle prestazioni e dei servizi erogati;
- g) h) raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità.

I parametri di valutazione delle varie articolazioni interne del Comune sono rappresentati da:

1. grado di raggiungimento degli obiettivi previsti nel Piano delle Performance (indicatore quantitativo: percentuale di raggiungimento prefissato, indicatore qualitativo: tempo impiegato per raggiungere l’obiettivo);
2. rispetto delle procedure: (indicatore quantitativo: percentuale di raggiungimento prefissato);
3. impatto sulla soddisfazione finale dei bisogni della collettività – *customer satisfaction* (indicatore qualitativo: indagine di *customer satisfaction* all’interno della procedura di qualità).

Per “*performance*” del singolo s’intende il dovere del lavoratore, sia come singolo dipendente, sia come componente di un ufficio, di svolgere il lavoro con impegno, capacità ed intensità tali da ottenere il

massimo risultato. Questa viene valutata per Responsabili titolari di posizione organizzativa, e per dipendenti.

Nel primo caso la valutazione è collegata:

- agli indicatori di performance relativi all'ambito organizzativo di diretta responsabilità;
- al raggiungimento di specifici obiettivi individuali;
- alla qualità del contributo assicurato alla performance generale della struttura, alle competenze professionali dimostrate;
- dalla capacità di valutazione dei propri collaboratori, dimostrata tramite una significativa differenziazione dei giudizi.

CICLO DI GESTIONE DELLA *PERFORMANCE*

Il ciclo di gestione della performance si articola nelle seguenti fasi:

1. definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori tenendo conto anche dei risultati conseguiti nell'anno precedente;
2. collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
3. misurazione e valutazione della performance, organizzativa e individuale;
4. utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito;
5. rendicontazione dei risultati agli organi di indirizzo politico-amministrativo, ai vertici delle amministrazioni, nonché ai competenti organi di controllo interni ed esterni, ai cittadini, ai soggetti interessati, agli utenti e ai destinatari dei servizi.

SOGGETTI COINVOLTI

I soggetti chiamati a svolgere la misurazione e la valutazione sono:

- a) l'Organismo Indipendente di Valutazione (o nucleo di valutazione);
- b) i Capo Area;
- c) Cittadini o utenti finali.

L'**Organismo Indipendente di Valutazione** svolge funzioni di valutazione indipendente del sistema dei controlli, dell'adeguatezza degli strumenti utilizzati e di attestazione e validazione della correttezza di scelte gestionali, operando in posizione di autonomia e rispondendo esclusivamente all'Organo politico. In particolare:

- a. propone alla Giunta il sistema di valutazione della performance e le sue eventuali modifiche periodiche;

- b. monitora il funzionamento complessivo del sistema di valutazione, della trasparenza ed integrità dei controlli interni ed elabora una relazione annuale sullo stato dello stesso;
- c. comunica tempestivamente le criticità riscontrate all'Organo politico;
- d. garantisce correttezza dei processi di misurazione e valutazione nonché dell'utilizzo dei premi secondo quanto previsto dal d.lgs. 150/2009, nel rispetto del principio di valorizzazione del merito e della professionalità;
- e. propone all'Organo politico la valutazione annuale dei Responsabili e l'attribuzione ad essi dei premi, secondo quanto stabilito dal vigente sistema di valutazione e di incentivazione;
- f. è responsabile della corretta applicazione delle linee guida, delle metodologie e degli strumenti predisposti dalla commissione per la valutazione e la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche;
- g. promuove e attesta l'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza e all'integrità;
- h. verifica i risultati e le buone pratiche di promozione delle pari opportunità;
- i. esprime pareri eventualmente richiesti dall'amministrazione sulle tematiche della gestione del personale e del controllo.

In questa sede è opportuno ricordare che le funzioni di O.I.V. possono essere espletate anche dai Nuclei di Valutazione già esistenti al momento dell'approvazione del presente Piano.

I **Capo Area** sono chiamati a valutare, secondo uno schema e parametri approvati dalla Giunta, i dipendenti loro assegnati e a trasmettere all'Organismo Indipendente di Valutazione tali valutazioni.

Una delle novità introdotte dal citato D.Lgs. 74/2017 è la partecipazione dei cittadini, anche in forma associata, alla performance organizzative. Ciascuna amministrazione, quindi, adotta sistemi di rilevazione del grado di soddisfazione degli utenti e dei cittadini favorendo questo processo di partecipazione e collaborazione dei destinatari dei servizi. Quindi, in questa ottica, diventa fondamentale definire i soggetti portatori di interesse, rispetto all'azione del Comune: i cosiddetti *stakeholders*. Questi ultimi possono essere individuati in qualsiasi individuo o gruppo di individui che subiscono una influenza, e quindi sono direttamente interessati, al conseguimento degli obiettivi da parte dell'amministrazione comunale. Essi sono identificabili in base alla specifica relazione che li lega all'Ente, in particolare: la dipendenza, intesa come contributo, diretto o indiretto degli *stakeholders* al funzionamento dell'amministrazione (ad esempio lavoratori dell'ente, altre autorità pubbliche ecc.); la rappresentatività, intesa come possibilità di far arrivare all'Ente bisogni e istanze qualificate (ad esempio associazioni e comitati culturali); la relazione politica, cioè l'interrelazione che l'amministrazione, attraverso la sua azione politica, instaura con gli *stakeholders*. In base a questi principi, esempi di *stakeholders* possono essere le seguenti categorie: Altri Enti , anziani,

Associazioni no profit, diversamente abili, disoccupati, famiglie, giovani, immigrati, imprese e associazioni di impresa, consorzi, istituzioni scolastiche, sistema istituzionale, studenti, ecc.

In ottemperanza a tale previsione normativa, il Comune di Castrolibero mette a disposizione degli utenti e dei cittadini, sul proprio sito istituzionale, un questionario che può essere compilato e attraverso il quale è misurato il grado di soddisfacimento dell'utenza in rispondenza dei servizi resi.

FASI DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE

Nella **I° fase** si definisce l'identità dell'organizzazione in cui sono chiaramente coinvolti in primo luogo i Capi Area.

Successivamente (**II° fase**), si procede all'analisi del contesto, sia esterno che interno, in cui sono stati coinvolti ancora una volta i Capi Area.

A seguire (**III° fase**), proprio sulla base di quanto rilevato precedentemente, si giunge alla definizione di obiettivi e strategie col supporto degli Amministratori e sulla base dei documenti programmatici e di indirizzo desumibili dal **Programma di Mandato** e dal **Documento Unico di Programmazione**.

Dagli Obiettivi Strategici si è passati poi a definire le finalità degli obiettivi e la modalità di raggiungimento degli stessi (**IV° fase**).

Conseguentemente (**V° fase**) sarà necessario compiere una adeguata azione di comunicazione del piano così formato sia verso l'interno che verso l'esterno, in modo tale da assicurare piena consapevolezza del sistema anzitutto al personale impiegato presso l'Ente (in quanto direttamente coinvolto nei processi analizzati, e su quelli successivamente valutato); è evidente, anche per le osservazioni in premessa alla presente, che è d'obbligo diffondere il piano ed i suoi contenuti a tutti i soggetti che indirettamente ne saranno coinvolti, soddisfacendo quindi uno dei requisiti primari che una Pubblica Amministrazione deve rispettare, ossia la trasparenza dell'azione amministrativa.

Gli Organismi Indipendenti di Valutazione verificano l'andamento della performance nel rispetto degli obiettivi programmati durante il periodo di riferimento e segnalano eventuali opportunità di intervento correttivo all'organo di indirizzo politico.

OBIETTIVI

Gli obiettivi si articolano in:

- a) obiettivi generali, che identificano le priorità strategiche delle pubbliche amministrazioni, anche tenendo conto del comparto di contrattazione di appartenenza, coerentemente con le politiche nazionali e in relazione anche al livello e alla qualità dei servizi da garantire ai cittadini;
- b) obiettivi specifici di ogni pubblica amministrazione, anche tenendo conto del comparto di contrattazione di appartenenza, come individuati nel Piano della performance.

ANALISI PERFORMANCE

Il Sistema di misurazione e valutazione della performance è determinato in conformità a:

- a. l'attuazione delle politiche attivate sulla soddisfazione finale dei bisogni della collettività;
- b. l'attuazione di piani e programmi, ovvero la misurazione dell'effettivo grado di attuazione dei medesimi, nel rispetto delle fasi e dei tempi previsti, degli standard qualitativi e quantitativi definiti, del livello previsto di assorbimento delle risorse;
- c. la rilevazione del grado di soddisfazione dei destinatari delle attività e dei servizi anche attraverso modalità interattive;

- d. la modernizzazione e il miglioramento qualitativo dell'organizzazione e delle competenze professionali e la capacità di attuazione di piani e programmi;
- e. lo sviluppo qualitativo e quantitativo delle relazioni con i cittadini, i soggetti interessati, gli utenti e i destinatari dei servizi, anche attraverso lo sviluppo di forme di partecipazione e collaborazione;
- f. l'efficienza nell'impiego delle risorse, con particolare riferimento al contenimento ed alla riduzione dei costi, nonché all'ottimizzazione dei tempi dei procedimenti amministrativi;
- g. la qualità e la quantità delle prestazioni e dei servizi erogati;
- h. il raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità.

La valutazione dei risultati conseguiti dalla posizione organizzativa è fatta rispetto ai risultati attesi (obiettivi) per le attività ricorrenti o progettuali assegnate, come certificati dal Nucleo di valutazione (o OIV), con riferimento ai dati ed ai relativi indicatori.

I risultati attesi possono fare riferimento, ad esempio, alla realizzazione di determinati maggiori volumi di produzione, alla semplificazione di procedure per il rilascio di determinati atti, all'assicurazione di determinati migliori livelli di "qualità" dei servizi, al rispetto di determinate scadenze, all'erogazione di un nuovo servizio, per nuovi utenti o per nuovi bisogni, alla riduzione dei tempi di attesa per prestazioni o conclusione di procedimenti, all'impatto sull'utenza esterna ed interna, ecc.

I risultati attesi sono misurati con adeguati metodi quantitativi, che rappresentano il pieno o parziale conseguimento, con le relative misure di graduazione.

L'analisi delle Performance terrà conto del peso assegnato ai singoli obiettivi di portata generale assegnati ad ogni area di servizio. All'obiettivo di portata generale sono affiancati gli obiettivi strategici i quali concorrono al raggiungimento dell'obiettivo generale il cui valore attribuito in termini di peso è 100. Il numero degli obiettivi strategici è determinato dagli strumenti di programmazione e dalle direttive poste a dalla Amministrazione.

Ogni singolo obiettivo ha il proprio grado di raggiungimento in ragione del quale è assegnato un valore in rapporto al peso attribuito.

Il grado di raggiungimento degli obiettivi strategici, assieme agli altri indicatori di individuali e organizzativi, concorrono alla misurazione della performance del Capo Area e determinano la fascia di appartenenza ai fini della retribuzione di risultato.

Assieme alla valutazione degli obiettivi, è valutata anche la prestazione resa dal responsabile in conformità alla sua attività resa come singolo individuo e nelle sua capacità organizzative.

Fattori per la valutazione della prestazione (risultati individuali)

La valutazione è incentrata sull'apprezzamento dell'apporto individuale, nell'ambito del gruppo di lavoro della posizione organizzativa, riscontrato nella realizzazione delle attività assegnate. A tal fine si considera l'impegno effettivamente profuso nel realizzare le attività alle quali il dipendente è preposto.

ponderato in base ai fattori esemplificati di seguito, per i quali è prevista una griglia di graduazione del punteggio che facilita la valutazione, come riportata:

quantità di lavoro realizzato (graduazione da 0 a 10)

Realizza prevalentemente quantità minime rispetto alle assegnate

Realizza quantità solitamente molto inferiori alle assegnate

Realizza quantità solitamente inferiori alle assegnate

Realizza abitualmente quantità pari a quelle assegnate

rispetto dei tempi di procedura (graduazione da 0 a 10)

Impiega prevalentemente tempi molto più lunghi di quelli previsti o preventivati

Impiega occasionalmente tempi più lunghi di quelli previsti o preventivati

Impiega spesso i tempi previsti o preventivati

Impiega abitualmente i tempi previsti o preventivati

qualità dei risultati (graduazione da 0 a 10)

Realizza prevalentemente una precisione molto scarsa rispetto all'attesa

Realizza una precisione sufficiente rispetto all'attesa

Realizza una precisione buona rispetto all'attesa

Realizza la precisione attesa

gestione delle priorità (graduazione da 0 a 10)

Realizza abitualmente le attività senza seguire le priorità necessarie

Realizza abitualmente le attività gestendo le priorità necessarie

capacità di valutare i propri collaboratori (graduazione da 0 a 10)

Valuta i collaboratori senza una significativa differenziazione delle valutazioni

Valuta i collaboratori con una significativa differenziazione delle valutazioni

Valuta i collaboratori con un'elevatissima differenziazione delle valutazioni

La valutazione è fatta tenendo conto del contesto operativo in cui è svolta la prestazione, in particolare del carico di lavoro, in modo che ci sia un equo e adeguato impegno di tutti i collaboratori, al fine anche di consentire a tutti i dipendenti pari opportunità di conseguire risultati professionalmente validi.

Fattori per la valutazione della prestazione (comportamenti organizzativi)

Per ciascun fattore è riportata l'indicazione di possibili contesti di riferimento, in relazione alle situazioni organizzative, che possono facilitare ulteriormente la graduazione della valutazione. Se vengono utilizzati, occorre tener conto che possono essere adattati alle esigenze e caratteristiche delle attività svolte. Si precisa, con riguardo all'applicazione dei fattori, che, nel caso in cui la valutazione comporti un giudizio inferiore a "sufficiente" nella scala di graduazione, non è attribuito alcun punteggio con riguardo al fattore di valutazione di riferimento.

assunzione di responsabilità (graduazione da 0 a 10)

(capacità di prendere le responsabilità per il lavoro personalmente, e per i collaboratori relativamente alle modalità gestionali adottate e disposizioni impartite)

valorizzazione del personale (graduazione da 0 a 10)

(capacità di gestire il personale con logiche orientate allo sviluppo professionale ed al confronto, favorire la formazione, valutare la prestazione coerentemente i risultati e l'impegno)

risoluzione dei problemi (graduazione da 0 a 10)

(capacità di affrontare e risolvere le problematiche del lavoro, di qualsiasi fonte, con atteggiamento corretto, privilegiando il confronto informale)

promozione innovazioni (graduazione da 0 a 10)

(capacità di farsi promotore di innovazioni nei processi gestiti, sotto il profilo organizzativo, strumentale, disciplinare, precorrendo i tempi per quanto possibile nell'applicazione delle novità)

apprendimento ed aggiornamento (graduazione da 0 a 10)

(capacità di tenersi aggiornare le conoscenze necessarie al ruolo, sia personalmente sia per i collaboratori)

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE – ANNI 2019/2021

AREA : ECONOMICO - FINANZIARIA

Responsabile Dott.ssa Rosa Maria Zagarese – Cat. D

PERSONALE ASSEGNATO

CAT.	FIGURA PROF.	N. POSTI IN ORGANICO
D	Esperta specializzata	1
C	Assistenti	2
B3	Collaboratori Specializzati	2
A	Operatori	5
	TOTALE	10

OBIETTIVO GENERALE ASSEGNATO ALL'AREA¹

L'attività dell'area si contraddistingue per il supporto ai servizi dell'ente nella formulazione delle richieste inerenti la predisposizione del Bilancio annuale di Previsione, del Bilancio Pluriennale e nella materiale redazione del Bilancio e di tutti gli allegati obbligatori ai sensi del T.U.E.L.; supporto ai servizi e predisposizione delle variazioni di Bilancio annuale e Pluriennale, dell'assestamento generale di bilancio, dei prelievi dal fondo di riserva; predisposizione ed elaborazione inerente lo stato di attuazione dei programmi dal punto di vista contabile e la salvaguardia degli equilibri di Bilancio; predisposizione e pubblicazione estratto di Bilancio; predisposizione e trasmissione del Certificato al Bilancio di Previsione; rapporti con il Tesoriere Comunale inerenti le competenze in materia di dati collegati alle previsioni e variazioni di Bilancio; predisposizione degli elaborati contabili a supporto dei pareri espressi dall'organo di revisione contabile e supporto nella formulazione dei questionari proposti dalla Corte dei Conti in materia di Bilancio.

Costruire una struttura omogenea, in grado di risolvere velocemente e bene i problemi gestionali nella piena consapevolezza e conoscenza di un contesto normativo in continua evoluzione anche attraverso una gestione delle pratiche amministrative incentrata sul miglioramento continuo e snellimento delle procedure burocratiche.

Garantire l'aggiornamento continuo del personale attraverso l'organizzazione di giornate formative su argomenti quali Contabilità e Bilancio, Trasparenza, Anticorruzione.

¹ Il valore dell'obiettivo generale è 100

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
 ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Responsabile					
5 DOTT.SSA ROSA MARIA ZAGARESE					
1.03.01.01.001	122 0 FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	1.208.681,87	1.208.681,87	1.208.681,87	1.208.681,87
Fondi perequativi dallo Stato		Categoria 1 Fondi perequativi dallo Stato			
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
2.01.01.01.001	131 0 TRASFERIMENTI DELLO STATO PER STIMA ICI ANNI 2009-2010.	15.162,47	15.162,47	15.162,47	15.162,47
Trasferimenti correnti da Ministeri		Categoria 1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali			
Titolo 2 Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
2.01.01.01.001	132 0 CONTRIBUTO STATALE PER STABILIZZAZIONE LSU LPU	242.813,67	242.813,67	242.813,67	242.813,67
Trasferimenti correnti da Ministeri		Categoria 1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali			
Titolo 2 Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
2.01.01.01.999	133 0 TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI ISTAT RIF. CAP. 790 SPESA	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.		Categoria 1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali			
Titolo 2 Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
2.01.01.01.001	135 0 CONTRIBUTI PER ONERI ACCERTAMENTI MEDICO LEGALI RIF. CAP 184 SPESA	3.109,00	3.109,00	3.109,00	3.109,00
Trasferimenti correnti da Ministeri		Categoria 1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali			
Titolo 2 Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
2.01.01.01.001	137 0 TRASFERIMENTI CORRENTI DA MINISTERI - SERVIZIO ELETTORALE - RIF. CAP. SPESA 755-756-771-794-841	54.673,44	0,00	0,00	54.673,44
Trasferimenti correnti da Ministeri		Categoria 1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali			
Titolo 2 Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
2.01.01.02.001	151 0 EROGAZIONE CONTRIBUTO A FONDO PERDUTO PER STABILIZZAZIONE LSU	0,00	0,00	0,00	34.528,67
Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome		Categoria 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali			
Titolo 2 Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
2.01.01.02.001	151 1 CONTRIBUTO REGIONALE STABILIZZAZIONE LSU LPU	147.824,08	147.824,08	147.824,08	215.884,91
Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome		Categoria 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali			

Titolo 2 Trasferimenti correnti		Tipologia 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	Tipologia 2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		
Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa	
Titolo 2 Trasferimenti correnti							
2.01.01.02.001	224	0	RIMBORSO SOMME PERSONALE COMANDATO	0,00	0,00	0,00	41.950,00
Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome							
Titolo 2 Trasferimenti correnti							
Tipologia 101			Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	Tipologia 2			Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali
2.01.01.02.005	440	1	TRASFERIMENTO SOMME SALARIO ACCESSORIO PERSONALE PANDOSIA	0,00	0,00	0,00	12.649,36
Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni							
Tipologia 101			Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	Tipologia 2			Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali
2.01.01.02.005	444	0	CONTRIBUTO INPDAP RICOLLOCAZIONE LAVORATIVA L.S.U. L. 388/2000 D.Lgs 8/1/2000. INFORMATIVA INPDAP N.17 DELL'11/12/2001	0,00	0,00	0,00	87.707,67
Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni							
Tipologia 101			Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	Tipologia 2			Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali
3.03.03.03.001	892	0	INTERESSI ATTIVI SULLE GIACENZE PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO	1,00	1,00	1,00	1,00
Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche							
Titolo 3			Entrate extratributarie	Tipologia 300			Interessi attivi
3.03.02.02.001	893	0	INTERESSI DIVERSI	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00
Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a Amministrazioni Centrali							
Titolo 3			Entrate extratributarie	Tipologia 300			Interessi attivi
Titolo 3			Entrate extratributarie	Tipologia 2			Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine
3.05.99.99.999	941	0	INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	18.500,00	10.000,00	10.000,00	19.055,88
Altre entrate correnti n.a.c.							
Titolo 3			Entrate extratributarie	Tipologia 500			Rimborsi e altre entrate correnti
3.05.99.99.999	941	1	RECUPERO SPESE DI GIUDIZIO	0,00	0,00	0,00	6.874,00
Altre entrate correnti n.a.c.							
Titolo 3			Entrate extratributarie	Tipologia 500			Rimborsi e altre entrate correnti
3.05.02.03.001	942	2	ENTRATE DA RIMBORSI, RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE IN ECCESSO DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI RIF. CAP. 10822 SPESA	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali							
Titolo 3			Entrate extratributarie	Tipologia 500			Rimborsi e altre entrate correnti

Codice di bilancio	Capitolo Articolato	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
3.04.99.99.999	943 1 SPLIT IVA COMMERCIALE RIF. CAP 961 SPESA	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.					
Titolo 3 Entrate extratributarie		Categoria 99 Altre entrate da redditi da capitale			
3.05.99.99.999	944 0 RIMBORSO RATE MUTUI PER INVESTIMENTI SERVIZIO IDRICO ACQUE POTABILI	0,00	0,00	0,00	33.375,35
Altre entrate correnti n.a.c.					
Titolo 3 Entrate extratributarie		Categoria 99 Altre entrate correnti n.a.c.			
3.05.02.02.003	944 3 ENTRATE DA RIMBORSI DI IMPOSTE DIRETTE - RECUPERO IRAP	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Entrate da rimborsi di imposte dirette					
Titolo 3 Entrate extratributarie		Categoria 2 Rimborsi in entrata			
7.01.01.01.001	1111 0 ANTICIPAZIONI DI TESORERIE CAP.10800 SPESA.-	4.178.451,00	2.178.451,00	2.178.451,00	4.178.451,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		Categoria 1 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			
6.02.02.01.999	1124 1 ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA' LEGGE 145/2018 RIF. CAP 10821 SPESA	2.162.335,80	0,00	0,00	2.162.335,80
Anticipazioni da altri soggetti					
Titolo 6 Accensione Prestiti		Categoria 2 Anticipazioni			
9.02.99.99.999	1500 0 TRASFERIMENTO MINISTERO PROVENTI C.I.E.	14.355,00	14.355,00	14.355,00	14.355,00
Altre entrate per conto terzi					
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Categoria 99 Altre entrate per conto terzi			
9.01.02.02.001	1501 0 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi					
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Categoria 2 Ritenute su redditi da lavoro dipendente			
9.01.02.01.001	1511 0 RITENUTE ERARIALI	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi					
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Categoria 2 Ritenute su redditi da lavoro dipendente			
9.01.02.99.999	1521 0 ALTRE RITENUTE AL PERSONALE, PER CONTO TERZI	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi					
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Categoria 2 Ritenute su redditi da lavoro dipendente			

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
9.02.01.02.001	1541 0 RIMBORSO SPESE PER SERVIZIO IN CONTO DI TERZI (ISTAT-ENTI-OBIETTORI-LAVORI A DANNO)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	Categoria 1 Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi			
9.02.99.99.999	1542 0 RIMBORSO SPESE ANTICIPATE PER CONTO DELL'UNIONE DEI COMUN PANDOSIA, CAP.1.0893 SPESA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	Categoria 99 Altre entrate per conto terzi			
9.02.01.02.001	1544 0 RIMBORSO IVA ERARIO	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
	Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	Categoria 1 Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi			
9.02.99.99.999	1544 1 RISCOSSIONE IVA COMMERCIALE RIF. CAP. 10894-1 SPESA	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	Categoria 99 Altre entrate per conto terzi			
9.01.99.06.001	1547 0 DESTINAZIONE INCASSI VINCOLATI	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	Destinazione incassi vincolati a spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL	Categoria 99 Altre entrate per partite di giro			
9.01.99.06.002	1548 0 RICOSTITUZIONE VINCOLI	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	Categoria 99 Altre entrate per partite di giro			
9.01.99.03.001	1561 0 RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	18.658,00	18.658,00	18.658,00	18.658,00
	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	Categoria 99 Altre entrate per partite di giro			
9.01.99.03.001	1562 0 RIMBORSO SOMME PER MISSIONI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	Categoria 99 Altre entrate per partite di giro			
0.00.00.00.000	100001 0 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CORRENTE	68.658,33	0,00	0,00	0,00
	Titolo 0	Categoria 0			

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
0.00.00.00.000	100002 0 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CONTO CAPITALE	1.750.744,73	0,00	0,00	0,00
Titolo 0		Categoria 0			
0.00.00.00.000	100003 1 di cui: VINCOLATO	171.485,45	0,00	0,00	0,00
Titolo 0		Categoria 0			
TOTALE RESPONSABILE		16.867.453,84	10.624.056,09	10.624.056,09	15.184.267,09
TOTALE GENERALE		16.867.453,84	10.624.056,09	10.624.056,09	15.184.267,09

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
 SPESE

Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Responsabile 5 DOTT.SSA ROSA MARIA ZAGARESE				
01.01-1.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	89.908,73	89.908,73	89.908,73	89.908,73
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 1 - Organi istituzionali			
	Titolo 1 - Spese correnti			
	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente			
01.01-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	24.383,70	23.883,70	23.883,70	28.533,72
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 1 - Organi istituzionali			
	Titolo 1 - Spese correnti			
	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente			
01.01-1.03.02.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	89.350,00	81.700,00	81.700,00	109.929,58
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 1 - Organi istituzionali			
	Titolo 1 - Spese correnti			
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi			
01.01-1.03.02.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	2.000,00	2.000,00	2.000,00	11.833,19
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 1 - Organi istituzionali			
	Titolo 1 - Spese correnti			
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi			
01.01-1.03.02.01.008 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	13.768,00	16.950,00	16.950,00	23.129,20
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 1 - Organi istituzionali			
	Titolo 1 - Spese correnti			
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi			
01.01-1.03.02.01.002 Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi consiglieri	500,00	500,00	500,00	708,50
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 1 - Organi istituzionali			
	Titolo 1 - Spese correnti			
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi			
01.01-1.03.02.01.008 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	6.972,18	6.972,18	6.972,18	41.833,05
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 1 - Organi istituzionali			
	Titolo 1 - Spese correnti			
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi			

01.01-1.03.02.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	60 0 SPESE PER GETTONI DI PRESENZA COMMISSIONE PARI OPPORTUNITA'	500,00	500,00	500,00	1.358,66
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 1 Organi istituzionali		Titolo 1 Spese correnti	
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
01.01-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	110 0 CONTRIBUTO IRAP	7.410,05	7.360,05	7.360,05	8.522,48
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 1 Organi istituzionali		Titolo 1 Spese correnti	
Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente					
01.01-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	111 0 CONTRIBUTO IRAP SU INDENNITA'AMMINISTRATORI E GETTONI VARI	7.600,00	6.950,00	6.950,00	10.414,32
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 1 Organi istituzionali		Titolo 1 Spese correnti	
Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente					
01.02-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	140 0 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE UFF. SEGRETER	237.184,20	239.704,20	239.704,20	251.576,61
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	
Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente					
01.02-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	141 0 ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI OBBLIGATORI A CARICO DEL COMUNE	64.635,34	64.135,34	64.135,34	82.087,33
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	
Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente					
01.10-1.03.02.18.001 Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	181 0 SPESE PER ATTIVITA' SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO - D. LGS 81/08	17.320,00	10.000,00	10.000,00	70.812,01
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 10 Risorse umane		Titolo 1 Spese correnti	
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
01.02-1.10.04.01.002 Premi di assicurazione su beni immobili	182 0 ONERI PER LE ASSICURAZIONI	18.800,00	18.000,00	18.000,00	19.721,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	
Macroaggregato 10 Altre spese correnti					
01.02-1.03.02.16.002 Spese postali	183 0 SPESE MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI AFFARI GENERALI PER SERVIZI VARI	137.000,00	110.000,00	100.000,00	254.576,47
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					

01.02-1.03.02.18.001 Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	184 0 SPESA PER PAGAMENTO VISITE FISCALI ASP RIF. CAP. 135 ENTRATA	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.664,89
Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 2 Segreteria generale					
Titolo 1 Spese correnti					
01.02-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	185 0 CONTRIBUTO ANCI	1.858,39	1.858,39	1.858,39	1.858,39
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 2 Segreteria generale					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
01.02-1.03.02.17.002 Oneri per servizio di tesoreria	186 0 SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	14.640,00	14.640,00	14.640,00	58.560,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 2 Segreteria generale					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
01.11-1.03.02.99.002 Altre spese legali	187 0 SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	127.815,48	80.000,00	74.000,00	239.778,81
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 11 Altri servizi generali					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
20.03-1.10.01.99.999 Altri fondi n.a.c.	187 1 FONDO SOCCOMBENZA CONTENZIOSO	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti					
Programma 3 Altri fondi					
Titolo 1 Spese correnti					
01.02-1.04.01.04.001 Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	212 0 QUOTA DEI DIRTTI DI SEGRETERIA E DI ROGITO DA VERSARE AL FONDO GESTITO DAL MINISTERO DELL'INTERNO 10% (CAP.451 ENTRATA)	0,00	0,00	0,00	5.213,58
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 2 Segreteria generale					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti					
01.02-1.07.05.04.003 Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	220 0 INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED INDEBITAMENTI PATRIMONIALI RELATIVI AI SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA	11.651,30	11.390,40	11.118,65	11.651,30
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 2 Segreteria generale					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 7 Interessi passivi					
01.02-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	232 0 CONTRIBUTO IRAP	16.467,08	16.427,08	16.427,08	21.461,98
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 2 Segreteria generale					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente					
01.03-1.01.01.01.002 Voci stipendiali comprese al personale a tempo indeterminato	261 0 STIPENDI PERSONALE UFFICIO RAGIONERIA	50.932,96	66.224,21	66.224,21	50.932,96
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente					

01.03-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	262 0 ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU RETRIBUZIONE	14.121,11	18.032,15	18.032,15	16.493,07
Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti					
01.03-1.03.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	280 0 SPESE MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO FINANZIARIO E PERSONALE	50,00	50,00	50,00	50,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti					
01.03-1.03.02.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	301 0 GETTONI DI PRESENZA COMMISSIONE BILANCIO	300,00	300,00	300,00	917,73
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti					
01.03-1.03.02.19.002 Assistenza all'utente e formazione	302 0 SPESE PER ASSISTENZA TECNICA E SERVIZI VARI CONTABILITA' E PAGHE	593,40	600,00	600,00	683,40
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti					
01.03-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	351 0 CONTRIBUTO IRAP	4.544,97	5.618,52	5.618,52	5.075,13
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti					
01.04-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	382 0 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE UFF. TRIBUTI	52.001,46	45.002,21	45.002,21	52.001,46
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali Titolo 1 Spese correnti					
01.04-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	383 0 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DEL COMUNE	14.380,32	12.238,60	12.238,60	17.339,61
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali Titolo 1 Spese correnti					
01.04-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	470 0 CONTRIBUTO IRAP	4.652,28	3.813,35	3.813,35	5.514,99
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali Titolo 1 Spese correnti					
01.05-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	500 0 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI AL PERSONALE DEMANIO E PATRIMON	131.028,05	131.028,05	131.028,05	131.028,05
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali Titolo 1 Spese correnti					

Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
01.05-1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	36.306,34	35.806,34	35.806,34	45.239,67
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente
01.05-1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	5.500,00	5.500,00	5.500,00	10.532,50
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Macroaggregato 3	Acquisto di beni e servizi
01.11-1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.672,96
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 11 Altri servizi generali		Macroaggregato 2	Imposte e tasse a carico dell'ente
01.05-1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	10.784,10	10.704,10	10.704,10	13.176,98
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Macroaggregato 2	Imposte e tasse a carico dell'ente
01.05-1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	71.978,18	71.228,18	71.228,18	71.978,18
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 6 Ufficio tecnico		Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente
01.05-1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	19.947,26	19.347,26	19.347,26	23.113,71
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 6 Ufficio tecnico		Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente
01.05-1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	4.039,99	3.739,99	3.739,99	4.605,34
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 6 Ufficio tecnico		Macroaggregato 2	Imposte e tasse a carico dell'ente
01.06-1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	700,00	700,00	700,00	700,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 6 Ufficio tecnico		Macroaggregato 2	Imposte e tasse a carico dell'ente
01.07-1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	184.839,73	180.667,26	190.667,26	184.839,73
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafia e stato civile		Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente

Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
01.07-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale. Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile Titolo 1 Spese correnti	50.666,87	51.588,46	51.588,46	57.807,69
01.07-1.01.01.01.003 Straordinario per il personale a tempo indeterminato Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile Titolo 1 Spese correnti	44.380,56	0,00	0,00	44.380,56
01.07-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile Titolo 1 Spese correnti	10.665,42	0,00	0,00	10.665,42
01.11-1.01.01.01.004 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 1 Spese correnti	23.065,64	11.532,82	11.532,82	23.065,64
01.11-1.01.01.01.004 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 1 Spese correnti	53.446,00	58.149,30	58.149,30	101.139,22
01.11-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 1 Spese correnti	28.567,71	24.826,49	24.826,49	39.880,78
01.11-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 1 Spese correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	5.522,78
01.11-1.01.01.01.006 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 1 Spese correnti	295.563,48	297.613,48	297.613,48	296.939,13

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di Cassa
01.11-1.01.01.003 Straordinario per il personale a tempo indeterminato	876 0 FONDO LAVORO STRAORDINARIO	22.779,09	22.204,81	22.204,81	24.268,50
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti			Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente
01.11-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	877 1 ONERI RIFLESSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	88.637,13	83.637,13	83.637,13	101.867,60
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti			Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente
01.11-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	889 0 SPESE SISTEMAZIONE CONTRIBUTIVE PERIODI PREGRESSI	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti			Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente
01.11-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	898 0 SPESE PER ACQUISTO DI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	500,00	500,00	500,00	542,01
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.11-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	919 0 REGOLARIZZAZIONE SPESE POSTALI E ALTRE SOSTENUTE DAL TESORIERE DERIVANTI DA CONTRATTO DI SERVIZIO	300,00	300,00	300,00	304,50
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.10-1.03.02.04.999 Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	921 0 FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	2.500,00	4.000,00	4.000,00	5.737,66
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 10 Risorse umane	Titolo 1 Spese correnti			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.11-1.03.02.02.001 Rimborso per viaggio e trasfoco	926 0 RIMBORSO SPESE PER MISSIONI PERSONALE DIPENDENTE	500,00	500,00	500,00	500,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.10-1.03.02.14.999 Altri servizi di ristorazione	927 0 EROGAZIONE BUONO PASTO AL PERSONALE AVENTE DIRITTO	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 10 Risorse umane	Titolo 1 Spese correnti			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.11-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	928 0 SPESE PER MANUTENZIONE IMPIANTI	2.100,00	2.500,00	2.500,00	4.381,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi

Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
01.02-1.09.99.04.001	929 0 RIMBORSO TICKET AI CITTADINI	300,00	0,00	0,00	300,00
Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 2 Segreteria generale		Macroaggregato 9 Rimborsi e poste correttive delle entrate			
01.11-1.04.01.02.005	940 0 SPESA DELLA LIQUIDAZIONE "UNIONE COMUNI PANDOSIA"	10.000,00	10.000,00	10.000,00	120.828,72
Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 11 Altri servizi generali		Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
01.11-1.04.01.02.005	942 0 TRASF. SOMME DI COMPETENZA DEL LIQUIDATORE "UNIONE PANDOSIA" PER RISCOSSIONE RUOLI SANZIONI AL CODICE DELLA STRADA RIF. CAP. 513 ENTRATA	0,00	0,00	0,00	25.890,30
Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 11 Altri servizi generali		Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
01.11-1.04.02.05.999	945 0 TRASFERIMENTO SOMME PER RIEMMISSIONE MANDATI RIF. CAP. 942 ENTRATA	0,00	0,00	0,00	894,79
Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 11 Altri servizi generali		Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
01.11-1.04.01.02.002	948 1 TRASFERIMENTI CORRENTI DOVUTI ALLA PROVINCIA PER I COSTI ALLA SUA AREA VIGILANZA - RIF. CAP. 420-1 ENTRATA	0,00	0,00	0,00	6.881,36
Trasferimenti correnti a Province					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 11 Altri servizi generali		Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
01.01-1.07.06.04.001	950 0 INTERESSI SU ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	16.000,00	12.000,00	12.000,00	26.000,00
Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesoreria/cassieri					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 1 Organi istituzionali		Macroaggregato 7 Interessi passivi			
01.11-1.07.05.04.003	951 0 INTERESSI PASSIVI PER MUTUI	66.519,43	64.225,33	62.190,65	66.519,43
Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 11 Altri servizi generali		Macroaggregato 7 Interessi passivi			
01.11-1.02.01.01.001	960 0 CONTRIBUTO IRAP	8.289,56	8.289,58	8.289,58	13.891,20
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 11 Altri servizi generali		Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente			
01.03-1.02.01.99.999	961 0 ERARIO CIVIA A DEBITO COMMERCIALE	130.000,00	127.000,00	127.000,00	140.817,63
Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.					

Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		Titolo 1 Spese correnti			
01.11-1.02.01.01.001	962 0 CONTRIBUTO IRAP SU PERSONALE A TEMPO DETERMINATO Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	24.475,64	24.475,64	24.475,64	28.381,28
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente	
20.01-1.10.01.01.001	1000 0 FONDO DI RISERVA ORDINARIO Fondi di riserva	36.677,31	39.950,45	39.393,95	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 10 Altre spese correnti	
20.01-1.10.01.01.001	1010 0 FONDO DI RISERVA DI CASSA Fondi di riserva	0,00	0,00	0,00	667.910,12
Missione 20 Fondi e accantonamenti		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 10 Altre spese correnti	
03.01-1.01.01.01.002	1250 0 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE POLIZIA MUNICI PALE ED AUSILIARI DEL TRAFFICO Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	218.564,25	234.423,16	234.423,16	218.564,25
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente	
03.01-1.01.02.01.001	1251 0 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DEL COMUNE Contributi obbligatori per il personale	60.532,15	63.344,34	63.344,34	70.773,75
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente	
03.01-1.02.01.01.001	1340 0 CONTRIBUTO IRAP Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	12.635,66	13.142,04	13.142,04	14.587,18
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente	
03.01-1.04.01.02.999	1555 0 SPESE DI NATURA CORRENTE A FAVORE DELL'UNIONE DEI COMUNI PANDOSIA PER TRASFERIMENTO SERVIZIO DI POLIZIA AMMINISTRATIVA RIF. CAP 144 ENTRATA Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	1.504,76
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti	
04.07-1.03.02.09.004	1774 0 SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMPIANTI E MACCHINARI Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	50,00	50,00	50,00	50,00
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
04.07-1.04.02.03.001	1801 0 TRASFERIMENTO SOMME PER BORSE DI STUDIO L.62/2000 RIF. CAP. 175 ENTRATA Borse di studio	27.962,00	21.437,10	21.437,10	49.399,10
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti	

Stanz.	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
04.02-1.04.01.04.001	1921	0 EROGAZIONE CONTRIBUTO AGLI ISTITUTI SCOLASTICI FINALIZZATI ALL'EROGAZIONE DI PROGETTI.	700,00	0,00	0,00	2.400,00
Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione						
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Titolo 1 Spese correnti			
Programma 2 Altri ordini di istruzione			Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
04.06-1.01.02.01.001	2061	0 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DEL COMUNE	22.606,30	25.799,36	25.799,36	26.786,66
Contributi obbligatori per il personale						
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Titolo 1 Spese correnti			
Programma 6 Servizi ausiliari all'istruzione			Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
04.06-1.01.01.01.002	2065	0 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	79.187,22	93.352,37	93.352,37	79.187,22
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato						
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Titolo 1 Spese correnti			
Programma 6 Servizi ausiliari all'istruzione			Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
04.07-1.03.01.02.999	2082	0 FORNITURA GRATUITA DI LIBRI ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	14.297,30	14.297,30	14.297,30	28.994,60
Altri beni e materiali di consumo n.a.c.						
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Titolo 1 Spese correnti			
Programma 7 Diritto allo studio			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
04.05-1.03.02.13.003	2088	0 SPESE PER SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
Trasporti, traslochi e facchinaggio						
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Titolo 1 Spese correnti			
Programma 5 Istruzione tecnica superiore			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
04.07-1.03.02.99.999	2101	0 SPESE PER PROGETTI FINALIZZATI ALLE SCUOLE. RIF. CAP.940 ENTRATA	38.530,00	36.500,00	36.500,00	52.799,83
Altri servizi diversi n.a.c.						
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Titolo 1 Spese correnti			
Programma 7 Diritto allo studio			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
04.06-1.03.02.15.006	2103	0 SPESA MENSA SCOLASTICA. RIF. CAP 148 - 441 E 551 ENTRATA	76.000,00	78.000,00	78.000,00	115.238,61
Contratti di servizio per le mense scolastiche						
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Titolo 1 Spese correnti			
Programma 6 Servizi ausiliari all'istruzione			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
04.07-1.04.02.05.999	2131	0 REIMP. CONTR. REG.LE SPESA PER FORNITURA LIBRI SCUOLA DELL'OBBLIGO RIF. CAP. 173 ENTRATA	63.825,76	63.825,76	63.825,76	127.851,52
Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.						
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Titolo 1 Spese correnti			
Programma 7 Diritto allo studio			Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
04.07-1.04.02.05.999	2133	0 REIMPIEGO CONTRIBUTO PROVINCIALE DIRITTO ALLA STUDIO RIF. CAP.442 ENTRATA	23.700,00	23.700,00	23.700,00	23.700,00
Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.						
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Titolo 1 Spese correnti			
Programma 7 Diritto allo studio			Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
04.06-1.04.04.01.001	2135 0 SPESA PER MENSA SCOLASTICA SCUOLE PARITARIE	5.219,92	5.219,92	5.219,92	7.619,92
Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private					
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	Programma 6 Servizi ausiliari all'istruzione	Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
04.06-1.02.01.01.001	2150 0 CONTRIBUTO IRAP	6.755,00	7.921,78	7.921,78	7.954,51
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	Programma 6 Servizi ausiliari all'istruzione	Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente			
05.02-1.01.01.01.002	2280 0 RETRIBUZIONI AL PERSONALE CULTURA	24.027,35	23.677,35	23.677,35	24.027,35
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato					
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
05.02-1.01.02.01.001	2281 0 ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'ENTE	6.579,18	6.459,18	6.459,18	7.580,86
Contributi obbligatori per il personale					
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
05.02-1.04.01.01.001	2371 0 TRASFERIMENTO SOMME ALL'UNIONE DEI COMUNI PANDOSIA PER MANIFESTAZIONI VARIE	0,00	0,00	0,00	4.260,00
Trasferimenti correnti a Ministeri					
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
05.02-1.07.05.04.003	2380 0 INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	9.770,78	9.494,60	9.209,25	9.770,78
Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine					
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Macroaggregato 7 Interessi passivi			
06.01-1.07.05.01.001	2710 0 INTERESSI PASSIVI PER MUTUI	9.343,91	8.245,15	7.110,67	9.343,91
Interessi passivi a Ministeri su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine					
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	Programma 1 Sport e tempo libero	Macroaggregato 7 Interessi passivi			
10.05-1.03.01.02.999	3071 0 SPESA PER ACQUISTO MATERIALE TOPONOMASTICA	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.652,75
Altri beni e materiali di consumo n.a.c.					
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			

Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
10.05-1.03.02.99.999	3093 0 SPESE PER RECUPERO, DEMOLIZIONE O ROTTAMAZIONE VEICOLI Altri servizi diversi n.a.c.	200,00	200,00	200,00	323,46
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
10.05-1.07.05.04.003	3130 0 INTERESSI PASSIVI PER MUTUI Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	92.225,46	89.855,38	87.389,95	92.225,46
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali		Macroaggregato 7 Interessi passivi			
10.05-1.07.05.04.003	3220 0 INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	23.633,21	23.227,96	22.798,27	23.633,21
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali		Macroaggregato 7 Interessi passivi			
10.02-1.03.02.15.001	3280 0 CONTRIBUTO ALL'AMACO Contratti di servizio di trasporto pubblico	500,00	500,00	500,00	500,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 2 Trasporto pubblico locale		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
10.02-1.03.02.99.999	3282 0 SPESE PER SERVIZIO DI TRASPORTO Altri servizi diversi n.a.c.	2.600,00	1.000,00	1.000,00	5.382,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 2 Trasporto pubblico locale		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
08.07-1.01.01.01.002	3351 0 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI AL PERSONALE UFF. URBANISTICA Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	90.836,78	90.436,78	90.436,78	90.836,78
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
08.04-1.01.02.01.001	3352 0 ONERI RIFLESSI SU RETRIBUZIONI AL PERSONALE Contributi obbligatori per il personale	25.232,90	25.032,90	25.032,90	29.356,20
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
08.07-1.07.05.04.003	3436 0 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	6.838,98	6.696,93	6.548,20	6.838,98
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio		Macroaggregato 7 Interessi passivi			

Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
08.01-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) Missione 8 Assesto del territorio ed edilizia abitativa Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio Titolo 1 Spese correnti	7.737,13	7.687,13	7.687,13	8.896,97
08.02-1.07.05.04.003 Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine Missione 8 Assesto del territorio ed edilizia abitativa Programma 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare Titolo 1 Spese correnti	2.902,81	2.836,70	2.771,88	2.902,81
11.01-1.01.01.01.002 Voci stipendiali composte al personale a tempo indeterminato Missione 11 Soccorso civile Programma 1 Sistema di protezione civile Titolo 1 Spese correnti	13.841,21	14.241,21	14.241,21	20.915,11
11.01-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale Missione 11 Soccorso civile Programma 1 Sistema di protezione civile Titolo 1 Spese correnti	3.491,97	3.491,97	3.491,97	6.939,18
11.01-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c. Missione 11 Soccorso civile Programma 1 Sistema di protezione civile Titolo 1 Spese correnti	50,00	50,00	50,00	100,00
11.01-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c. Missione 11 Soccorso civile Programma 1 Sistema di protezione civile Titolo 1 Spese correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	34.001,15
11.01-1.04.01.01.001 Trasferimenti correnti a Ministeri Missione 11 Soccorso civile Programma 1 Sistema di protezione civile Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	6.702,79
11.01-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) Missione 11 Soccorso civile Programma 1 Sistema di protezione civile Titolo 1 Spese correnti	1.210,50	1.210,50	1.210,50	1.981,36
09.04-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c. Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Programma 4 Servizio idrico integrato Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	161.946,57

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
09.04-1.07.05.04.003	09.04 0 INTERESSI PASSIVI PER MUTUI	2.014,69	1.974,09	1.931,49	2.014,69
	Interessi passivi a Cassa				
	Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine				
	Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
	Programma 4 Servizio idrico integrato				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Macroaggregato 7 Interessi passivi				
09.03-1.01.01.01.002	09.03 0 STIPENDI PERSONALE NETTEZZA URBANA.	62.806,06	62.781,06	62.781,06	62.806,06
	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato				
	Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
	Programma 3 Rifiuti				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente				
09.03-1.01.02.01.001	09.03 0 ONERI RIFLESSI PERSONALE N.U.	18.903,58	18.893,58	18.893,58	22.654,31
	Contributi obbligatori per il personale				
	Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
	Programma 3 Rifiuti				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente				
09.03-1.04.01.02.002	09.03 0 TRASFERIMENTO SOMMA UNIONE COMUNI PANDOSIA	0,00	0,00	0,00	296.458,00
	Trasferimenti correnti a Province				
	Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
	Programma 3 Rifiuti				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti				
09.03-1.02.01.01.001	09.03 0 CONTRIBUTO IRAP	3.474,33	3.424,33	3.424,33	3.991,05
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)				
	Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
	Programma 3 Rifiuti				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente				
09.03-1.03.02.99.999	09.03 0 QUOTA DI CONCORSO NELLE SPESE DI GESTIONE DEL CONSORZIO VALLE CRATI S.P.A.-	12.844,00	12.844,00	12.844,00	106.511,44
	Altri servizi diversi n.a.c.				
	Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
	Programma 3 Rifiuti				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi				
09.03-1.03.02.99.999	09.03 0 QUOTA DI PARTECIPAZIONE CONSORZIO SVILUPPO INDUSTRIALE PROVINCIA DI COSENZA	0,00	0,00	0,00	7.569,86
	Altri servizi diversi n.a.c.				
	Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
	Programma 3 Rifiuti				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi				
09.02-1.03.02.99.999	09.02 0 SPESE PER LA LOTTA AL RANDAGISMO	25.000,00	20.000,00	20.000,00	40.112,28
	Altri servizi diversi n.a.c.				
	Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
	Programma 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale				
	TITOLO 1 Spese correnti				
	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi				

Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
03.01-1.03.02.07.002 Noleggi di mezzi di trasporto	9.900,00	18.320,00	24.000,00	9.900,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza	Titolo 1 Spese correnti			
Programma 1 Polizia locale e amministrativa	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
09.05-1.04.01.04.000	0,00	0,00	0,00	36.370,80
09.05-1.04.01.04.000 TRASFERIMENTO ALL'UNIONE DEI COMUNI PANDOSIA CONTRIBUTO REGIONALE PER LA PROMOZIONE DELLA RACCOLTA DIFFERENZIATA D.G.M. 19472006 RIF. CAP.221 ENTRATA	Titolo 1 Spese correnti			
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
Programma 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
09.05-1.04.01.04.000	0,00	0,00	0,00	17.000,00
09.05-1.04.01.04.000 SPESE DI NATURA CORRENTE A FAVORE DELL'UNIONE DEI COMUNI PANDOSIA PER TRASFERIMENTO SERVIZIO RANDAGISMO	Titolo 1 Spese correnti			
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
Programma 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
09.02-1.07.05.04.003 Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.368,91	1.337,09	1.304,04	1.368,91
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Titolo 1 Spese correnti			
Programma 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Macroaggregato 7 Interessi passivi			
12.07-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	28.106,07	24.006,07	24.006,07	28.106,07
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Titolo 1 Spese correnti			
Programma 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
12.07-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	7.519,86	6.434,86	6.434,86	7.519,86
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Titolo 1 Spese correnti			
Programma 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
12.03-1.04.02.05.999 Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Titolo 1 Spese correnti			
Programma 3 Interventi per gli anziani	Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			
12.09-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	19.682,71	19.682,71	19.682,71	19.682,71
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Titolo 1 Spese correnti			
Programma 9 Servizio necroscopico e dimittente	Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			

Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
12.09-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Programma 9 Servizio necroscopico e cimiteriale Titolo 1 Spese correnti	6.017,39	5.517,39	5.517,39	6.935,91
12.09-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Programma 9 Servizio necroscopico e cimiteriale Titolo 1 Spese correnti	3.986,69	3.651,69	3.651,69	4.235,31
14.04-1.04.04.01.001 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private Missione 14 Sviluppo economico e competitività Programma 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità Titolo 1 Spese correnti	42,00	42,00	42,00	373,24
01.11-2.02.01.04.001 Macchinari Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	1.500,00	1.500,00	2.358,19
03.01-2.02.01.01.999 Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c. Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza Programma 1 Polizia locale e amministrativa Titolo 2 Spese in conto capitale	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
03.01-2.04.01.01.999 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Amministrazioni Centrali n.a.c. Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza Programma 1 Polizia locale e amministrativa Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	7.300,00
10.05-2.02.01.09.013 Altre vie di comunicazione Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	327.937,12	0,00
10.05-2.02.01.99.999 Altri beni materiali diversi Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali Titolo 2 Spese in conto capitale	4.500,00	4.500,00	4.500,00	10.378,29
11.01-2.04.01.04.001 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di organismi interni e/o unità locali della amministrazione Missione 11 Soccorso civile Programma 1 Sistema di protezione civile Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	6.736,92

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
14.04-2.02.01.04.001	10500 0 SPESE ACQUISTO BENI MOBILI ED ATTREZZATURE - ARREDI RIF. CAP. 780 Macchinari Missione 14 Sviluppo economico e compatibilità	0,00	0,00	0,00	539,48
	Programma 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità		Macroaggregato 2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	
60.01-5.01.01.01.001	10800 0 RIMBORSO PER ANTICIPAZIONE DI CASSA CAP.1111 ENTRATA.- Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere Missione 60 Anticipazioni finanziarie	4.178.451,00	2.178.451,00	2.178.451,00	4.178.451,00
	Programma 1 Restituzione anticipazione di tesoreria		Macroaggregato 1	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	
50.02-4.03.01.04.003	10820 0 QUOTA CAPITALE MUTUI IN AMMORTAMENTO Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA Missione 50 Debito pubblico	123.837,87	128.256,94	131.194,99	123.837,87
	Programma 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		Macroaggregato 3	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	
50.02-4.03.01.02.003	10821 0 RIMBORSO ANTICI PAZIONE DI LIQUIDITA' ART. 1 COMMA 11 D.L. 35/2013 RIF. CAP. 1124 ENTRATA Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Comuni Missione 50 Debito pubblico	117.882,71	119.870,21	121.904,89	117.882,71
	Programma 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		Macroaggregato 3	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	
50.02-4.02.02.01.999	10823 0 RIMBORSO ANTICI PAZIONE DI LIQUIDITA' LEGGE ART 1, COMMI 849/857, LEGGE 145/2018 Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso ricevute da altri soggetti Missione 50 Debito pubblico	2.182.335,80	0,00	0,00	2.182.335,80
	Programma 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		Macroaggregato 2	Rimborso prestiti a breve termine	
99.01-7.01.99.99.999	10850 0 TRASFERIMENTO PROVENTI C.I.E. AL MINISTERO DELL'INTERNO Altre uscite per partite di giro n.a.c. Missione 99 Servizi per conto terzi	14.355,00	14.355,00	14.355,00	14.355,00
	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro		Macroaggregato 1	Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.02.02.001	10851 0 VERSAMENTO DELLE RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI IL PERSONALE Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi Missione 99 Servizi per conto terzi	230.000,00	230.000,00	230.000,00	258.699,77
	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro		Macroaggregato 1	Uscite per partite di giro	

Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
99.01-7.01.02.02.001 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	500.000,00	500.000,00	500.000,00	542.107,66
Missione 99 - Servizi per conto terzi	Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro		Titolo 7 - Uscite per conto terzi e Partite di giro	
	Macroaggregato 1		Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.02.02.001 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	110.000,00	110.000,00	110.000,00	114.438,44
Missione 99 - Servizi per conto terzi	Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro		Titolo 7 - Uscite per conto terzi e Partite di giro	
	Macroaggregato 1		Uscite per partite di giro	
99.01-7.02.01.02.001 Acquisto di servizi per conto di terzi	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.817,98
Missione 99 - Servizi per conto terzi	Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro		Titolo 7 - Uscite per conto terzi e Partite di giro	
	Macroaggregato 2		Uscite per conto terzi	
99.01-7.02.01.02.001 Acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	25.966,52
Missione 99 - Servizi per conto terzi	Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro		Titolo 7 - Uscite per conto terzi e Partite di giro	
	Macroaggregato 2		Uscite per conto terzi	
99.01-7.02.99.99.999 Altre uscite per conto terzi n.a.c.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	17.969,68
Missione 99 - Servizi per conto terzi	Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro		Titolo 7 - Uscite per conto terzi e Partite di giro	
	Macroaggregato 2		Uscite per conto terzi	
99.01-7.02.01.02.001 Acquisto di servizi per conto di terzi	550.000,00	550.000,00	550.000,00	574.844,80
Missione 99 - Servizi per conto terzi	Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro		Titolo 7 - Uscite per conto terzi e Partite di giro	
	Macroaggregato 2		Uscite per conto terzi	
99.01-7.02.05.01.001 Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Missione 99 - Servizi per conto terzi	Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro		Titolo 7 - Uscite per conto terzi e Partite di giro	
	Macroaggregato 2		Uscite per conto terzi	
99.01-7.01.99.03.001 Costituzione fondi economici e carte aziendali	18.658,00	18.658,00	18.658,00	18.658,00
Missione 99 - Servizi per conto terzi	Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro		Titolo 7 - Uscite per conto terzi e Partite di giro	
	Macroaggregato 1		Uscite per partite di giro	

Codice di bilancio	Capitolo Articolato	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
99.01-7.01.99.99.999 Altre uscite per partite di giro n.a.c.	10902 0 ANTICIPAZIONE FONDI PER MISSIONI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro				
	Missione 99 Servizi per conto terzi	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro		Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.99.06.001 Utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	10987 0 UTILIZZO INCASSI VINCOLATI	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro				
	Missione 99 Servizi per conto terzi	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro		Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.99.06.002 Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	10988 0 RICOSTITUZIONE VINCOLI	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro				
	Missione 99 Servizi per conto terzi	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro		Uscite per partite di giro	
00.00-0.00.00.00.000	100003 1 DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	73.516,60	73.516,60	73.516,60	0,00
	Programma 0				
	Missione 0	Titolo 0		Macroaggregato 0	
TOTALE RESPONSABILE	5 DOTT.SSA ROSA MARIA ZAGARESE	17.013.711,46	12.733.149,27	13.048.269,64	19.345.464,41

OBIETTIVO STRATEGICO N. 1 – Gestione flussi di cassa e monitoraggio dello stock di debito commerciale residuo

FINALITA' OBIETTIVO

La Legge di bilancio 2019 (Legge 145/2018) ha introdotto una serie di vincoli contabili a carico degli enti locali in materia di pagamenti dei debiti commerciali, che producono molte implicazioni gestionali: accelerazione dei pagamenti, efficienza nella gestione di cassa, più attenzione alla trasparenza, monitoraggio e riduzione dello stock di debito commerciale residuo. L'attenzione della manovra discende dai rischi della procedura di infrazione nei confronti dell'Italia per la violazione della direttiva sui ritardi dei pagamenti della Pubblica Amministrazione.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Il primo adempimento in ordine di scadenza è la comunicazione alla PCC dello stock di debito commerciale al 31 dicembre 2018, valore che non corrisponde ai residui passivi al 31.12 risultanti dalla contabilità finanziaria. A fine dell'esercizio contabile 2019 andrà indicato l'ammontare dei debiti commerciali (fatture e documenti equivalenti) scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente. Dalle comunicazioni dovranno emergere la riduzione del 10% del debito commerciale di fine anno ed il rispetto dei tempi di pagamento, calcolati direttamente dalla PCC. A tal fine è necessario provvedere al riallineamento dati della PCC con quelli della contabilità attraverso l'estrazione di tutte le fatture ricevute e scadute, ma non registrate in contabilità dai Servizi, estrazione delle fatture ricevute, scadute e registrate, ma non liquidate per giustificato motivo (contenzioso, cessione di credito, DURC negativi in attesa di intervento sostitutivo, ecc.) e comunicazione in piattaforma; abbinamento dei pagamenti effettuati in esercizi antecedenti all'introduzione del Siope+ su fatture che in piattaforma risultano ancora non evase e conseguente correzione manuale; determinazione dello stock di debito commerciale al 31.12.2018, come risultante dalla piattaforma, e comunicazione del dato in PCC entro la scadenza prevista; determinazione dello stock di debito commerciale al 31.12.2019, come risultante dalla piattaforma, e verifica della riduzione del 10%; rilevazione trimestrale e annuale dei tempi medi di pagamento desunti direttamente dai dati presenti in piattaforma.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO ASSEGNATO AD OBIETTIVO²: 25%

² Il peso assegnato al singolo obiettivo è rapportato al numero degli obiettivi assegnati alla singola area e la sommatoria degli stessi non può eccedere il valore di 100 (esempio n. 5 obiettivi assegnati, valore singolo peso max 20; 20 x 5 = 100)

OBIETTIVO STRATEGICO N. 2 - Ricognizione del contenzioso in essere

FINALITA' OBIETTIVO

Gestione dei contenziosi dell'Ente con particolare riferimento al rapporto giuridico con i legali incaricati e con i responsabili delle pratiche oggetto di contenziosi. Verifica annuale e quantificazione del contenzioso in essere al fine di eventuale accantonamento in bilancio di apposito fondo rischi.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Ricognizione contenzioso civile e amministrativo con individuazione cause in decisione nella annualità di riferimento, del loro valore e percentuale esito di vittoria. Il report redatto costituisce un documento per la redazione del Bilancio dell'Ente, essendo necessari per la formazione degli accantonamenti del fondo di rischi.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO OBIETTIVO:

OBIETTIVO STRATEGICO N. 3 – Risorse Umane: programmazione del fabbisogno del personale e piano assunzionale

FINALITA' OBIETTIVO

L'attività programmatoria principale del Servizio Risorse Umane è ovviamente quella legata alle assunzioni del personale compatibilmente con il quadro normativo esistente e la situazione finanziaria dell'Ente. Il Servizio propone ogni anno all'Amministrazione Comunale il Piano delle Assunzioni che è a sua volta compreso nel Piano triennale del Fabbisogno del Personale.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Nell'ambito del nuovo turnover previsto a seguito della istituzione della c.d. quota cento, in ragione delle norme in vigore in materia di spesa del personale e copertura dei costi del servizio stesso, l'ufficio è tenuto a misurare le cessazioni di spesa che andranno a verificarsi nel triennio di programmazione e predisporre il nuovo fabbisogno del personale sulla scorta delle richieste proposte da questa Amministrazione; saranno valutati i modi e tempi di realizzazione del piano assunzionale e dell'efficiente uso delle risorse economiche alla luce degli obblighi previsti dalla Legge.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO OBIETTIVO:

OBIETTIVO STRATEGICO N. 4 - Organizzazione corsi di formazione per l'aggiornamento continuo del personale sui temi della Nuova contabilità armonizzata e sulle norme e metodologie per la prevenzione della corruzione

FINALITA' OBIETTIVO

Nell'ambito della riforma della Pubblica Amministrazione, da tempo è divenuto necessario attuare una corretta e puntuale formazione del personale, al fine di valorizzare e potenziare le competenze dei dipendenti, nell'ottica di garantire il corretto utilizzo delle risorse umane.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

La programmazione delle attività formative viene attuata tramite approvazione del Piano annuale della formazione e successiva realizzazione di corsi, attraverso differenti modalità di docenza, sia rivolti alla generalità dei dipendenti che ad una parte di essi per argomenti di carattere specialistico, . Parte integrante della del ciclo della formazione è infine l'analisi di customer con relativo reporting, allo scopo di poter valutare l'efficacia dei singoli interventi formativi e utilizzarne i risultati nell'ambito della successiva riprogettazione annuale.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO OBIETTIVO:

25%

COMUNE DI CASTROLIBERO (Prov.CS)

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE – ANNI 2019/2021

AREA : TECNICA

Responsabile Arch. Salvatore Mannarino – Cat. D

PERSONALE ASSEGNATO

CAT.	FIGURA PROF.	N. POSTI IN ORGANICO
D	ESPERTO SPECIALIZZATO	1
C	ASSISTENTI SPECIALIZZATI	7
B	COLLABORATORI	8
A	OPERATORI	12
	TOTALE	28

OBIETTIVO GENERALE ASSEGNATO ALL'AREA¹

Organizzazione e coordinamento per l'istruttoria e il procedimento di adozione/approvazione dei Piani Attuativi di iniziativa privata e relative varianti, in attuazione oppure in variante del Regolamento Urbanistico/Piano Operativo.

Redazione, stesura degli atti, verifica degli impegni ed assistenza ai contratti per il convenzionamento con i privati ai fini della realizzazione degli interventi previsti. Coordinamento degli effetti dei Piani attuativi con gli altri interventi di prioritaria importanza previsti nel PEG come ad esempio il PIU o la realizzazione di opere pubbliche da parte degli altri Servizi Comunali.

Verifiche e istruttorie relativamente alle istanze di conformità ai contenuti dei Piani Attuativi ed alla gestione delle proposte di revisione dello stesso da parte dei privati. Gestione cantiere stradale, segnaletica, monitoraggio e manutenzione infrastrutture stradali.

¹ Il valore dell'obiettivo generale è 100

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Responsabile						
1 ARCH. MANNARINO SALVATORE						
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	212 0 RIMBORSO ONERI DI AMMORTAMENTO DA PARTE DELLA REGIONE PER MUTUI REALIZZAZIONE OPERE DI VIABILITA'	66 676,29	66 676,29	66 676,29	62.169,03
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti			Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche			
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	225 0 RIVERSAMENTO TRIBUTI SPECIALE PER IL CONFERIM. IN DISCARICA DI ALTRI COMUNI RIF. CAP. 3831 SPESA	0,00	0,00	0,00	74.412,79
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti			Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche			
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	243 0 CONTRIBUTO REGIONALE PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE RIF. CAP. 4740. SPESA	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti			Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche			
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	447 2 QUOTA PER REALIZZAZIONE CAMPO DA GOLF RELATIVA A SPESE TECNICHE E GENERALI	0,00	0,00	0,00	5.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti			Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche			
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c	461 0 PROVENTI PER LA CESSIONE DI CARTOGRAFIE, CAPITOLATI D'APPALTO E DI STRUMENTI URBANISTICI E STAMPATI DIVERSI NONCHE' PER VIGILANZA CATASTALI	27.550,00	27.550,00	27.550,00	33.020,04
TITOLO 3 - Entrate extratributarie			Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
3.02.03.01.001	Proventi da multe, ammende, sanzioni e obbligazioni a carico delle imprese (fino al 2018)	463 0 SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI REGOLAMENTI COMUNALI	7.000,00	7.000,00	7.000,00	22.780,80
TITOLO 3 - Entrate extratributarie			Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	591 0 RECUPERO ENEL PER GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI RIF. CAP. 3190 SPESA	0,00	0,00	0,00	2.173,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie			Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c	681 0 PROVENTI DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE SERVIZIO IN CONCESSIONE ALL'ITALGAS (CAP. 3672 SPESA)	574.847,44	574.847,44	574.847,44	1.713.108,53
TITOLO 3 - Entrate extratributarie			Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
3.01.02.01.999		741 0	1.426,27	1.426,27	1.426,27	14.566,55
Proventi da servizi n.a.c.						
Titolo 3 Entrate extra tributarie						
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
Tipologia 2 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi						
3.01.03.02.002		861 0	21.250,00	21.250,00	21.250,00	41.390,31
Locazioni di altri beni immobili						
Titolo 3 Entrate extra tributarie						
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
Tipologia 3 Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.01.03.02.002		802 0	5.695,64	5.695,64	5.695,64	57.371,37
Locazioni di altri beni immobili						
Titolo 3 Entrate extra tributarie						
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
Tipologia 3 Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.01.03.02.002		863 0	1.530,00	1.530,00	0,00	1.530,00
Locazioni di altri beni immobili						
Titolo 3 Entrate extra tributarie						
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
Tipologia 3 Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.01.03.02.002		865 0	6.450,00	0,00	0,00	6.450,00
Locazioni di altri beni immobili						
Titolo 3 Entrate extra tributarie						
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
Tipologia 3 Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.01.03.01.002		886 0	3.500,00	3.500,00	3.500,00	4.487,57
Canone occupazione spazi e aree pubbliche						
Titolo 3 Entrate extra tributarie						
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
Tipologia 3 Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.05.99.99.999		941 5	3.000,00	3.000,00	3.000,00	5.254,95
Altre entrate correnti n.a.c.						
Titolo 3 Entrate extra tributarie						
Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate con enti						
Tipologia 99 Altre entrate correnti n.a.c.						
3.05.02.04.001		941 6	17.100,00	5.000,00	5.000,00	17.100,00
Incassi per azioni di regresso nei confronti di terzi						
Titolo 3 Entrate extra tributarie						
Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate con enti						
Tipologia 2 Rimborsi in entrata						
3.05.99.02.001		945 0	22.450,00	52.500,00	46.500,00	22.450,00
Fondi incentivati il personale (Legge Merloni fino al 2019)						
Titolo 3 Entrate extra tributarie						
Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate con enti						
Tipologia 99 Altre entrate correnti n.a.c.						

COMUNE DI CASTROLIBERC (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
3.05.02.04.001	947	0	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Incassi per azioni di regresso nei confronti di terzi						
Titolo 3 Entrate extratributarie			Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti			
4.04.03.99.001	962	0	0,00	0,00	0,00	5.500,00
Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.						
Titolo 4 Entrate in conto capitale			Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali			
4.04.03.99.001	963	0	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.						
Titolo 4 Entrate in conto capitale			Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali			
4.04.03.99.001	971	0	90.543,15	0,00	120.000,00	200.388,15
Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.						
Titolo 4 Entrate in conto capitale			Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali			
4.04.01.08.999	975	0	16.950,00	0,00	0,00	16.950,00
Alienazione di altri beni immobili n.a.c.						
Titolo 4 Entrate in conto capitale			Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali			
4.04.01.08.999	975	1	18.578,75	0,00	0,00	18.578,75
Alienazione di altri beni immobili n.a.c.						
Titolo 4 Entrate in conto capitale			Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali			
4.02.01.02.001	980	0	0,00	15.000,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome						
Titolo 4 Entrate in conto capitale			Tipologia 200 Contributi agli investimenti			
4.02.01.02.001	1003	0	0,00	450.000,00	432.586,07	0,00
Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome						
Titolo 4 Entrate in conto capitale			Tipologia 200 Contributi agli investimenti			
4.02.01.02.001	1010	0	0,00	300.000,00	600.000,00	0,00
Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome						

COMUNE DI CASTROLIBERC (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche						
4.02.01.02.001	1013	0 FINANZ. REG.LE PER INTERVENTI STRUTTURALI CASERMA CARABINIERI RIF. CAP. 5703 SPESA	0,00	0,00	0,00	23.760,81
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche						
4.02.01.02.001	1014	0 ADEGUAMENTO SISMICO EDIFICI SCOLASTICI RIF. CAP. 6006 SPESA	100.000,00	1.000.000,00	1.150.000,00	100.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche						
4.02.01.02.001	1016	0 FINANZIAMENTO REG.LE PER MI-LIORDAMENTO DEL SERVIZIO DI RACCOLTA DEI RIFIUTI RIF. CAP. 8806 SPESA	0,00	100.000,00	0,00	156.331,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche						
4.02.01.01.001	1017	0 INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO/RELAMPING DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE VILLETTE LOC. SERRA MICELI E PALZZOTTO - RIF. USCITA CAP. 8310	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche						
4.02.01.02.001	1019	0 ADEGUAMENTO SISMICO SEDE MUNICIPALE RIF. CAP. 6303 SPESA	97.105,48	300.000,00	0,00	97.105,48
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche						
4.02.01.02.001	1021	0 FINANZIAMENTO REGIONALE INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO DELLA RETE DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE RIF. CAP. 8309 SPESA	459.349,07	30.000,00	0,00	469.349,07
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche						
4.02.01.02.001	1022	0 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI PER IMPIANTO DI TRATT. PERCOLATO-RECINZIONE AREA DISCARICA E RIMOZIONE RSU RIF. CAP. 8305 SPESA	0,00	50.000,00	537.355,12	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche						
4.02.01.02.001	1023	0 CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER RECUPERO FABBRICATI E RIVITALIZZAZIONE DEL CENTRO STORICO (CAP.8502- SPESA)	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche						

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo - Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
4.02.01.02.001	1024 0 1) LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE CHIESA BORGO S. FRANCESCO - CAP. 7501 SPESA 2) RISTRUTTURAZIONE CHIESA SS SALVATORE RIF. CAP. 7502	270.000,00	130.000,00	100.000,00	270.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti					
4.02.01.02.001	1024 1 FINANZIAMENTO REGIONALE PER RISTRUTTURAZIONE CHIESA S. FRANCESCO DI PADOLA - RIF. CAP. 7501 SPESA	185.333,79	74.079,83	74.079,83	185.333,79
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti					
4.02.01.02.001	1026 0 - COSTRUZ. STRADA CENTRO STORICO - RIF. CAP. 8208 - STRADA FONTANESHI-MOTTA-VURGALE CAP. 8208 - MANUTENZ. STRAORD. SCUOLA DELL'INFANZIA - COSTRUZ. ASIL. NIDO CAP. 6007	0,00	0,00	200.000,00	1.555,44
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti					
4.02.01.02.001	1026 1 FINANZIAMENTO REGIONALE PER LAVORI MESSA IN SICUREZZA STRADA MOTTA-FONTANESI RIF. CAP. 8208 SPESA	0,00	0,00	327.937,12	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti					
4.02.01.02.001	1027 0 1) LAVORI DI REALIZZAZIONE STRADA DI ACCESSO DISCARICA (COMUNALE.2) CITTADELLA ENERGETICA PROIEZIONE BIOGAS 3) REALIZZAZIONE ISOLE ECOLOGICHE. RIF. CAP. 8804 E STRADA VIA CIPERTO	0,00	1.770.431,85	1.000.000,00	1.248.223,16
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti					
4.02.01.02.001	1028 1 CONTRIBUTO REGIONALE MESSA IN SICUREZZA STRADA VOLP. CCHI RIF. CAP. U 8396.1	170.000,00	75.335,06	0,00	170.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti					
4.02.01.01.001	1028 2 CONTRIBUTO MESSA IN SICUREZZA STRADE L. 145/2018 RIF. CAP. P. U. 6008	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti					
4.02.01.02.001	1029 0 LAVORI DI CONSOLIDAMENTO FF. ANAN S. LUCIA RIF. CAP. 0393 SPESA	21.722,00	0,00	0,00	21.722,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti					
4.02.01.02.001	1030 0 FINANZIAMENTO REGIONALE - STRADA DI COLLEGAMENTO POLO SCOLASTICO CASTROLIBERO - VIA BOTTICELLI DI RENDE RIF. CAP. SPESA 8212	0,00	1.200.000,00	1.005.653,41	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti					

COMUNE DI CASTROLIBERCI (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
4.02.01.02.001	1031 0 REALIZZAZIONE CENTRO POLIFUNZIONALE PER DISABILI-RECUPERO CENTRO POLIFUNZIONALE RIF.CAP. 9200 3PESA.	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Categoria 1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
4.02.01.02.001	1033 0 LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE ED ADEGUAMENTO NORMATIVO SCUOLA MATERNA RUSOLI. FINANZIAM. REG.LE RIFERIM. CAP. 6005 SPE 3A	0,00	0,00	0,00	104.127,80
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Categoria 1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
4.02.01.02.001	1034 0 LAVORI DI SOMMA URGENZA PER CONSOLIDAMENTO TERRITORIO COMUNALE RIF. CAP. 8906 - 8209	0,00	0,00	0,00	72.976,54
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Categoria 1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
4.02.01.02.001	1035 0 MESSA IN SICUREZZA AREE E SISTEMAZIONE CIMITERO COMUNALE CAP. 9400 SPE	0,00	0,00	0,00	695,41
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Categoria 1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
4.02.01.02.001	1037 0 INTERVENTI PER LA PUBBLICA INCOLUMITA' DOVUTI A MOVIMENTI FRANOSI O GRAVI DISSESTI IDROGEOLOGICI: TERRITORIO C.LE RIF. CAP. 8339 - 8400 SPESA	0,00	900.000,00	1.395.000,00	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Categoria 1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
4.02.01.02.001	1038 0 1) COSTRUZIONE STRADA CIRCONVALLAZIONE GAROFALO CAP. 8201 2) LAVORI DI VIABILITA' URBANA LOC. PATI-SA-CASINO TELESIO RIF. CAP. 3202	0,00	0,00	510.000,00	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Categoria 1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
4.02.01.02.001	1041 1 FINANZIAM. REGIONALE PER LAVORI PARCO FLUVIALE PONTE CANNEZZA RIF. CAP. 8912	0,00	500.000,00	700.000,00	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Categoria 1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
4.02.01.02.001	1047 1 FINANZIAM. REGIONALE PER LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE AREA FONTANESI AD AREA SPORT - RIF. CAP. 7703-1 SPESA	0,00	40.000,00	115.571,15	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Categoria 1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
4.02.01.01.001	1050 0 CONTRIBUTO MINISTERIALE IMPIANTO DI VIDEO SORVEGLIANZA	0,00	109.567,00	89.454,21	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Categoria 1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			

COMUNE DI CASTROLIBERI (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di Cassa
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
4.05.01.01.001 - Permessi di costruire						
1071	0	PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE SANZIONI PREVISTE DALLA DISCIPLINA URBANISTICA RIF. CAP. SPESA)	29.784,98	30.000,00	30.000,00	41.029,90
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale e						
4.05.01.01.001 - Permessi di costruire						
1072	0	PROVENTI DERIVANTI DAL CONLONO EDILIZIO REF. CAP. SPESA	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Tipologia 600 - Altre entrate in conto capitale e						
4.05.01.01.001 - Permessi di costruire						
1073	0	PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER IL CULTO RIF. CAP. SPESA	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.648,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale e						
4.05.01.01.001 - Permessi di costruire						
1074	0	PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE PER OPERE EDIFICI ED IMPIANTI RIF. CAP. SPESA	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.648,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale e						
6.03.01.01.999 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
1128	0	CONTRAZIONE MUTUO PER LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE ANFITEATRO COMUNALE RIF. CAP. SPESA	0,00	0,00	0,00	120.050,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
6.03.01.04.003 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
1129	0	CONTRAZIONE MUTUO PER CONSOLIDAMENTO COSTONE CENTRO STORICO RIF. CAP. SPESA	0,00	0,00	0,00	3.404,85
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
6.03.01.04.003 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
1130	0	CONTRAZIONE MUTUO TRATTO RETE FOGNANTE FONTANESI RIF. CAP. SPESA	0,00	0,00	0,00	1.674,68
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di Cassa
6.03.01.04.003 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	1131	0 MUTUO PER FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE (CAP.6900-7000-82 SPESA)	0,00	0,00	0,00	24.357,80
TITOLO 6 Accensione Prestiti Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
6.03.01.04.003 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	1132	0 CONTRAZIONE MUTUO PER LAVORI DI MANUTENZIONE VIABILITA' E COMPLETAMENTO STRADA DI CASTROLIBERO-RENDE-UNIVERSITA' RIF. CAP. 8198 - 8201 SPESA	0,00	0,00	0,00	27.214,04
TITOLO 6 Accensione Prestiti Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
6.03.01.04.003 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	1133	0 MUTUO PER COSTRUZIONE, MANUTENZIONE VIABILITA' INTERIJA (CAP.8200 - 8202 SPESA)	0,00	0,00	0,00	10.750,24
TITOLO 6 Accensione Prestiti Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
6.03.01.04.003 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	1134	0 ACCENSIONE MUTUO PER VIABILITA' (BITUME). MANUTENZIONE STRAORDINARIA MESSA IN SICUREZZA STRADE COMUNALI RIF. CAP. 8200-1	0,00	270.000,00	0,00	0,00
TITOLO 6 Accensione Prestiti Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
6.03.01.04.003 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	1135	0 MUTUO PER FINANZ. OPERE PUBBLICHE RIF. CAP. 7000 SPESA	0,00	0,00	0,00	1.205,68
TITOLO 6 Accensione Prestiti Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
9.02.04.01.001 Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	1531	0 DEPOSITI CAUZIONALI	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro Tipologia 200 Entrate per conto terzi						
9.02.01.02.001 Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	1571	0 DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro						
Categoria 1 Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi						
Tipologia 200 Entrate per conto terzi						
TOTALE RESPONSABILE			2.445.326,55	8.171.879,57	12.697.973,64	5.723.359,99
TOTALE GENERALE			2.445.326,55	8.171.879,57	12.697.973,64	5.723.359,99

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo Articolato	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Responsabile					
1 ARCH. MANNARINO SALVATORE					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01.01-1.03.01.02.999	33 0 SPESE MANTENIMENTO SEDE MUNICIPALE E DELEGAZIONI. Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	2.700,00	200,00	200,00	2.500,00
		Titolo - Spese correnti			
		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01.01-1.03.01.02.002	34 0 SPESE FUNZIONAMENTO E MANTENIMENTO/CARBURANTE PARCO VEICOLI Carburanti, combustibili e lubrificanti.	531,11	531,11	531,11	973,11
		Titolo - Spese correnti			
		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01.01-1.03.02.09.001	54 0 SPESE FUNZ. E MANTENIMENTO PARCO VEICOLI Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico.	480,00	480,00	490,00	486,30
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01.02-1.03.01.02.002	164 0 SPESE FUNZIONAMENTO E MANTENIMENTO/CARBURANTE PARCO VEICOLI Carburanti, combustibili e lubrificanti.	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		Titolo - Spese correnti			
		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01.01-1.03.02.09.001	180 0 SPESE FUNZ. E MANTENIMENTO PARCO VEICOLI. Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico.	6.000,00	3.000,00	3.000,00	16.174,75
		Titolo - Spese correnti			
		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01.02-1.03.02.99.999	188 0 ONERI PER ASSICURAZIONE AUTOMEZZI COMUNALI Altri servizi diversi n.a.c.	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		Titolo - Spese correnti			
		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01.11-1.03.02.05.004	191 0 SPESE CONSUMO ENERGIA ELETTRICA SEDE MUNICIPALE E DELEGAZIONI E ALTRI SERVIZI Energia elettrica.	17.000,00	17.000,00	17.000,00	44.709,09
		Titolo - Spese correnti			
		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01.05-1.03.01.02.999	521 0 SPESE PER ACQUISTO MATERIALE FUNZIONAMENTO UFFICIO MANUTENZIONE Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	50,00	50,00	50,00	50,00
		Titolo - Spese correnti			
		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo_Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di Cassa
01.05-1.03.02.15.999	540 0 SPESE PER FUNZIONAMENTO SERVIZIO UFF. MANUTENZIONE	500,00	500,00	500,00	500,00
Mansione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.05-1.03.02.09.004	541 0 SPESE PER MANUTENZIONE ASCENSORE	2.500,00	2.300,00	2.300,00	6.283,40
Mansione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.05-1.03.02.99.999	542 0 SPESE PER ATTREZZATURE E MATERIALE PER L'ORDINARIA MANUTENZIONE DEL TERRITORIO COMUNALE	7.000,00	6.000,00	6.000,00	23.625,86
Mansione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.05-1.03.02.99.999	547 0 SPESA MESSA IN SICURAZZA FABBRICATO PRIVATO - INTERVENTO SOSTITUTIVO	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Mansione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
03.01-1.02.01.99.999	580 0 SPESE PER TASSE E IMPOSTE DOVUTE PER LEGGE	5.500,00	5.000,00	5.000,00	5.617,15
Mansione 3 Ordine tributo e sicurezza		Macroaggregato 2 Imposta e tassa a carico dell'ente			
01.06-1.02.01.99.999	592 0 SPESE PER IMPOSTE TASSE - UFF. MANUTENZIONE	950,00	0,00	1.000,00	950,00
Mansione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 2 Imposte e tassa a carico dell'ente			
01.06-1.03.01.02.006	623 0 SPESE PER ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO RIF. CAP. 945 ENTRATA	0,00	0,00	0,00	500,00
Mansione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.06-1.01.01.01.004	624 0 FONDO INTERNO DA RIPARTIRE PER IL PERSONALE DELL'UFFICIO TECNICO (ART. 6 COMMA 13 LEGGE 127/97 - (CAP. 945 ENTRATA)	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Mansione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
01.06-1.01.02.01.001	625 0 CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE SU INCENTIVI UFF. TECNICO RIF. CAP. 945 ENTRATA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Mansione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESA

Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
01.06-1.03.01.02.999	0 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO UFFICIO TECNICI I.L.P.P.	700,00	1.200,00	1.200,00	1.977,12
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 6 Ufficio tecnico Titolo 1 Spese correnti					
01.06-1.03.02.11.999	0 SPESE PER INCARICHI TECNICI	4.752,82	10.000,00	7.000,00	76.642,03
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 6 Ufficio tecnico Titolo 1 Spese correnti					
01.06-1.03.02.99.999	0 SPESE PER FUNZIONAMENTO UFF. I.L.P.P.	1.500,00	500,00	500,00	1.540,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 6 Ufficio tecnico Titolo 1 Spese correnti					
01.06-1.03.02.99.999	0 SPESE PER NOTIFICHE PROCEDURE ESPROPRIATIVE E DIRITTI ISTRUTTORIA PRATICHE	2.000,00	1.000,00	1.000,00	3.454,07
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 6 Ufficio tecnico Titolo 1 Spese correnti					
01.11-1.01.01.01.004	0 UTILIZZO 40% PROVENTI ISTRUTTORIA PRATICA AREE PEEP - INCREMENTO INDENNITA' DI POSIZIONE	0,00	0,00	0,00	453,51
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 1 Spese correnti					
01.11-1.01.01.01.004	0 UTILIZZO 60% PROVENTI ISTRUTTORIA PRATICA AREE PEEP	0,00	0,00	0,00	453,51
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 1 Spese correnti					
01.11-1.03.02.09.004	0 MANUTENZIONE ORDINARIA E RIFARAZIONI DI IMPIANTI E MACCHINARI	1.400,00	11.400,00	11.400,00	4.695,62
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 1 Spese correnti					
01.11-1.03.02.07.001	0 FITTI PASSIVI DIVERSI	17.554,00	15.000,00	15.000,00	48.220,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 1 Spese correnti					
01.11-1.04.01.02.002	2 TRASFERIMENTI CORRENTI DOVUTI ALLA PROVINCIA PER I COSI' ALLA SUA AREA TECNICA - RIF. CAP. 420-2 ENTRATA	0,00	0,00	0,00	8.859,96
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 1 Spese correnti					

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
03-01-1.03.01.02.002 Carburanti, combustibili e lubrificanti	1271	0 SPESE FUNZION E MANTENIMENTO/CARBURANTE PARCO VEICOLI	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.075,13
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
03-01-1.03.02.09.001 Manutenzione ordinaria o riparazioni di mezzo di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	1295	0 SPESE MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DEI VEICOLI IN DOTAZIONE ALLA POLIZIA MUNICIPALE	4.000,00	4.000,00	4.000,00	18.659,01
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
04-01-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1630	0 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO DELLE SCUOLE MATERN	3.000,00	3.000,00	3.000,00	6.269,45
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
04-01-1.03.01.02.002 Carburanti, combustibili e lubrificanti	1633	0 SPESE FUNZIONAMENTO E MANTENIMENTO/CARBURANTE PARCO VEICOLI	6.000,00	6.000,00	6.000,00	9.194,17
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
04-01-1.03.02.09.001 Manutenzione ordinaria o riparazioni di mezzo di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	1652	0 SPESE FUNZ. E MANTENIMENTO PARCO VEICOLI.	7.400,00	7.400,00	7.400,00	15.527,41
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
04-02-1.03.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	1751	0 SPESE DI MANTENIMENTO E DI FINANZIAMENTO DELLE SCUOLE ELEMENTARI-DIREZIONE DIDATTICA	2.750,00	3.000,00	3.000,00	7.070,00
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
04-02-1.03.01.02.002 Carburanti, combustibili e lubrificanti	1754	0 SPESE FUNZIONAMENTO E MANTENIMENTO/CARBURANTE PARCO VEICOLI	5.400,00	5.400,00	5.400,00	8.216,67
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
04-02-1.03.02.09.001 Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzo di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	1773	0 SPESE FUNZ. E MANTENIMENTO PARCO VEICOLI	9.000,00	5.000,00	5.000,00	14.991,71
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
04.02-1.03.01.02.999	1860	0 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO DELLE SCUOLE MEDIE STATALI - PALESTRA	3.500,00	3.500,00	3.500,00	7.642,50
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio						
Programma 2 Altri ordini di istruzione						
Titolo 1 Spese correnti						
04.02-1.03.01.02.002	1862	0 SPESE FUNZIONAMENTO E MANTENIMENTO / CARBURANTE PARCO VEICOLI	6.000,00	6.000,00	6.000,00	8.449,55
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio						
Programma 2 Altri ordini di istruzione						
Titolo 1 Spese correnti						
04.02-1.03.02.09.001	1883	0 SPESE FUNZ. E MANTENIMENTO PARCO VEICOLI	9.800,00	5.000,00	5.000,00	14.201,07
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio						
Programma 2 Altri ordini di istruzione						
Titolo 1 Spese correnti						
04.07-1.03.02.11.999	2104	0 COMPETENZE PER RECUPERO ACCISE SU CARBURANTE SCUOLABUS RIF. CAP.441-2 ENTRATA.	810,00	810,00	810,00	1.611,00
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio						
Programma 7 Diritto allo studio						
Titolo 1 Spese correnti						
10.05-1.03.01.02.999	3070	0 SPESE ATTREZZATURE E MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DELLE STRADE COMUNALE	11.500,00	10.500,00	10.500,00	18.124,67
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1 Spese correnti						
10.05-1.03.01.02.002	3073	0 SPESE FUNZIONAMENTO E MANTENIMENTO / CARBURANTE PARCO VEICOLI	18.000,00	18.000,00	18.000,00	20.123,89
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1 Spese correnti						
10.05-1.03.02.09.011	3090	0 SPESE PER SERVIZIO MANUTENZIONE STRADE	3.000,00	5.000,00	5.000,00	11.550,70
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1 Spese correnti						
10.05-1.03.02.09.001	3091	0 SPESE FUNZ. E MANTENIMENTO PARCO VEICOLI	26.000,00	20.500,00	20.500,00	61.943,61
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1 Spese correnti						
10.05-1.03.02.05.004	3190	0 SPESE GESTIONE E MANTENIMENTO IMPIANTI RETE PUBBLICA. IL LUMI-NAZIONE E CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	640.000,00	640.000,00	640.000,00	1.365.906,33
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1 Spese correnti						

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di Cassa
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 1 Spese correnti					
10.05-1.03.02.11.999	0 SPESE PER INCARICO TECNICO VERIFICA ATTUAZIONE INTERVENTI LIGEA SRL Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0,00	0,00	0,00	5.947,40
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 1 Spese correnti					
10.05-1.03.02.09.004	0 MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMPIANTI E MACCHINARI PUBBLICA ILLUMINAZIONE RIF. CAF. 941-5 ENTRATA Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti o macchinari	3.000,00	3.000,00	3.000,00	6.500,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 1 Spese correnti					
08.01-1.03.01.02.999	0 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI URBANISTICI E PER I PROBLEMI DELL'AMBIENTE Altri beni e materiali di consumo n.o.c.	1.200,00	500,00	500,00	1.594,91
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio					
Titolo 1 Spese correnti					
01.06-1.03.02.01.001	0 SPESE PER LE COMMISSIONI EDILIZIA E URBANISTICA Organismi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	100,00	500,00	500,00	949,46
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 6 Ufficio tecnico					
Titolo 1 Spese correnti					
08.01-1.03.02.15.999	0 SPESE PER PROCEDURA ADOZIONE P.S.C. Altre spese per contratti di servizio pubblico	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio					
Titolo 1 Spese correnti					
08.01-1.03.02.11.999	0 COMPENSO PER ISTRUTTORIA PRATICHE EDILIZIE Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0,00	10.000,00	10.000,00	4.077,32
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio					
Titolo 1 Spese correnti					
08.01-1.03.02.11.999	0 SPESE PER STUDI, PROGETTAZIONI, ECC... Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	13.989,00	10.000,00	10.000,00	111.160,19
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio					
Titolo 1 Spese correnti					
08.01-1.03.02.99.999	0 SPESE PER DEMOLIZIONE E BONIFICA EDIFICI CON ETERNIT... Altri servizi diversi n.a.c.	17.100,00	5.000,00	5.000,00	17.100,00
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio					
Titolo 1 Spese correnti					
08.01-1.02.01.02.001	0 TASSA DI REGISTRAZIONE Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio					
Titolo 1 Spese correnti					

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
08.01-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.a.c.	3451	0 SPESE PER RICONOSCIMENTO DEBITI FUORI BILANCIO	0,00	0,00	0,00	1.345,95
Missione 8 Assestto del territorio ed edilizia abitativa	Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 10. Altre spese correnti		
08.02-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	3491	0 SPESE COMMISSIONE ALLOGGI / TERP	847,18	0,00	0,00	11.418,29
Missione 8 Assestto del territorio ed edilizia abitativa	Programma 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolata	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
09.04-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	3670	0 SPESE PER IL SERVIZIO DEPURAZIONE (CAP 683 - 683-1 ENTRATA)	214.416,63	526.478,51	526.478,51	1.484.511,59
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Programma 4 Servizio idrico integrato	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
09.04-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	3671	0 SPESE DI GESTIONE IMPIANTO DI DEPURAZIONE RIF. CAP. 683 ENTRATA	26.000,00	23.000,00	23.000,00	136.656,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Programma 4 Servizio idrico integrato	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
09.04-1.03.02.05.005 ACQUIR	3672	0 SOMMA DOVUTA ALLA REGIONE PER TRAMITE SORICAL S.P.A. F.I.F. CAP.681 ENTRATA	574.847,44	574.847,44	574.847,44	1.507.356,91
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Programma 4 Servizio idrico integrato	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
09.04-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	3673	0 SPESE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO FOGNATURA	13.100,00	14.000,00	14.000,00	15.750,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Programma 4 Servizio idrico integrato	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
09.04-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	3674	0 SPESE PER FUNZIONAMENTO ATO E FUNZIONAMENTO ATO/ARC	5.000,00	5.000,00	5.000,00	33.830,60
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Programma 4 Servizio idrico integrato	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
09.03-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo. n.a.c.	3750	0 SPESE PER ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	2.300,00	1.500,00	1.500,00	2.300,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Programma 3 Rifiuti	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
09.03-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	3780	0 SPESE PER LA RACCOLTA E CONFERIMENTO IN DISCARICA R.S.J.	981.500,00	981.500,00	981.500,00	1.768.854,88
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Programma 3 Rifiuti	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
09.03-1.03.02.99.999	3783 0 SPESE PER PERCOLATO E COLMATURA	35.064,18	30.000,00	30.000,00	54.401,62
Altri servizi diversi n.a.c.					
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 3 Rifiuti					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
09.03-1.03.02.99.999	3784 0 SPESE DIVERSE PER IL SERVIZIO NETTEZZA URBANA "ANALISI-DISINFESTAZIONE,ENERGIA ELETTRICA CONTROLLO E MONITORAGGIO"	12.000,00	11.000,00	11.000,00	31.537,20
Altri servizi diversi n.a.c.					
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 3 Rifiuti					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
09.03-1.03.02.99.999	3785 0 SPESE PER SERVIZIO DI PULIZIA STRADE COMUNALI	197.500,00	120.000,00	120.000,00	283.615,18
Altri servizi diversi n.a.c.					
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 3 Rifiuti					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
09.03-1.03.02.99.999	3787 0 SPESE PER MANUTENZIONE DISCARICA ED ISOLE INTERRATE	17.000,00	8.000,00	8.000,00	22.046,11
Altri servizi diversi n.a.c.					
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 3 Rifiuti					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
09.03-1.03.02.99.999	3800 0 SOMME DESTINATE A SPESE GESTIONE RIFIUTI	326.035,42	0,00	0,00	326.035,42
Altri servizi diversi n.a.c.					
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 3 Rifiuti					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
09.03-1.04.01.02.001	3812 0 SOMME DA CORRISPONDERE ALL'UFFICIO DEL COMMISSARIO DELEGATO PER L'EMERGENZA AMBIENTALE	203.031,39	203.031,39	203.031,39	1.095.283,81
Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome					
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 3 Rifiuti					
Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti					
09.03-1.02.01.04.001	3831 0 SOMME PER TRIBUTO SPECIALE	35.400,00	22.000,00	0,00	38.371,95
Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi					
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 3 Rifiuti					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente					
09.03-1.02.01.99.999	3832 0 IMPOSTE E TASSE	10.000,00	22.000,00	10.000,00	10.000,00
Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.					
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 3 Rifiuti					
Titolo 1 Spese correnti					
Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente					

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
09.02-1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	19.621,95
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
09.02-1.03.01.02.001	0 SPESE PER ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO "PROGETTO RECOIL" RIF. CAP. Carta, cancelleria e stampati	0,00	0,00	0,00	366,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
09.02-1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	55.500,00	104.000,00	100.000,00	174.225,32
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
09.03-1.03.02.99.999	0 SPESE PER DISINFESTAZIONE E DERATTIZZAZIONE TERRITORIO COMUNALE. Altri servizi diversi n.a.c.	2.000,00	2.500,00	2.500,00	4.050,57
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 3 Rifiuti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
09.02-1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	15.600,00	10.600,00	5.000,00	15.600,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
12.07-1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	5.500,00	5.500,00	5.500,00	8.699,29
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e soci		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
12.07-1.03.02.09.001	Mantenimento ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile di sicurezza e ordine pubblico	4.000,00	4.000,00	4.000,00	10.894,25
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e soci		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
12.07-1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	0,00	0,00	0,00	26.500,00
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		Titolo 1 Spese correnti			
Programma 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e soci		Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti			

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di Cassa
12.09-1.03.01.02.999	4320 0 SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E GESTIONE DEL CIMITERO	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.346,48
Altre spese per servizi n.a.c.					
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Programma 9 Servizio necroscopico e cimiteriale		Titolo 1 Spese correnti			
12.09-1.03.02.16.999	4330 0 SPESE AMMINISTRATIVE PER ADEMPIMENTI REALIZZAZIONE NUOVO CIMITERO COMUNALE	0,00	0,00	0,00	1.765,00
Altre spese per servizi amministrativi					
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Programma 9 Servizio necroscopico e cimiteriale		Titolo 1 Spese correnti			
14.04-1.03.01.02.999	4410 0 SPESE MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SERVIZIO PUBBLICHE AFFISSIONI	100,00	100,00	100,00	100,00
Altri beni e materiali di consumo n.a.c.					
Missione 14 Sviluppo economico e competitività		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Programma 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità		Titolo 1 Spese correnti			
01.01-2.02.01.09.002	5703 1 INTERVENTI STRUTTURALI CASERMA CARABINIERI RIF. CAP. 1013 ENTRATA	0,00	0,00	0,00	27.906,44
Fabbricati ad uso commerciale					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
Programma 1 Organismi istituzionali		Titolo 2 Spese in conto capitale			
01.05-2.02.01.99.999	5996 0 SPESE PER ACQUISIZIONE DI AREE DA SDEMANIALIZZAZIONE RIF. CAP. 963 ENTRATA	0,00	0,00	0,00	5.913,21
Altri beni materiali diversi					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Titolo 2 Spese in conto capitale			
01.05-2.02.01.09.999	5998 1 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI - SPESE PER ACQUISTO TERRENO	4.206,48	0,00	0,00	4.206,48
Beni immobili n.a.c.					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Titolo 2 Spese in conto capitale			
01.05-2.02.01.09.999	6000 0 ESECUZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE CON PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE RIFERIM. CAP. 1071 ENTRATA	29.784,58	9.686,65	15.000,00	44.762,80
Beni immobili n.a.c.					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Titolo 2 Spese in conto capitale			
01.05-2.02.01.09.999	6001 0 LAVORI DI MIGLIORAMENTO E RIS TRUTTURAZIONE PATRIMONIC COMUNALE	35.612,04	0,00	0,00	35.612,04
Beni immobili n.a.c.					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Titolo 2 Spese in conto capitale			
01.05-2.02.01.09.999	6003 0 UTILIZZO PROVENTI ONERI DI URBANIZZAZIONE PER ABBATTIMENTI BARRIERE ARCHITETTONICHE DI OPERE, EDIFICI ED IMPIANTI ESISTENTI RIF. CAP. 1074	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Beni immobili n.a.c.					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Titolo 2 Spese in conto capitale			
01.05-2.02.01.09.999	6004 0 ACQUISIZIONI DI BENI IMMOBILI RIF. CAP. 965 ENTRATA.	0,00	0,00	0,00	3.496,00
Beni immobili n.a.c.					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Titolo 2 Spese in conto capitale			

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
04.01-2.02.01.09.003 Fabbricati ad uso scolastico	6005 0 LAVORI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO SCUOLE VIA S. VALEN'INO -MESSA IN SICUREZZA SCUOLA MATERNA TUSOLIFERIM. CAP.1033 EN'RATA -LAVORI MESSA IN SICUREZZA EDIFICI SCOLASTICI RIF. CAP. 1131	107.729,35	0,00	0,00	111.329,36
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio Programma 1 Istruzione prescolastica Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
04.01-2.02.01.09.999 Beni immobili n.e.c.	6006 0 LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE ED ADEGUAMENTO SISMICO E FICI SCOLASTICI RIF. 1014 ENTRATA	100.000,00	1.000.000,00	1.150.000,00	100.000,00
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio Programma 1 Istruzione prescolastica Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
04.01-2.02.01.09.002 Fabbricati ad uso commerciale	6007 0 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA DELL'INFANZIA -COSTRUZIONE ASILO NIDO RIF. CAP. 1020 FINANZ. REGIONALE	0,00	0,00	0,00	9.692,22
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio Programma 1 Istruzione prescolastica Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
08.01-2.02.01.09.012 Infrastrutture stradali	6008 0 BITUMAZIONE TRATTI STRADALI L. 145/2018 RIF. CAP. E. 1028 2	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
Missione 8 Assistenza del territorio ed economia locale Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
01.06-2.02.03.99.001 Spese di investimento per beni immateriali n.l.a.c.	6090 0 INDENNITA' DI ESPROPRIO	0,00	0,00	0,00	10.406,12
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 6 Ufficio tecnico Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
01.11-2.02.01.04.001 Macchinari	6110 0 ACQUISTO ATTREZZATURE E MACCHINARI RIF. CAP. 945 ENTRATA	13.450,00	5.000,00	5.000,00	13.450,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
01.11-2.02.01.09.002 Fabbricati ad uso commerciale	6301 0 COSTRUZIONE DELEGAZIONE COMUNALE ED ALTRI EDIFICI C.A.P. 1143 - 1129 ENTRATA	34.796,15	0,00	0,00	34.796,15
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
01.01-2.02.01.09.002 Fabbricati ad uso commerciale	6303 0 ADEGUAMENTO SISMICO SEDE MUNICIPALE RIF. CAP. 1019 ENTRATA	97.108,48	300.000,00	0,00	97.108,48
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 1 Organzi istituzionali Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
01.11-2.02.01.04.001 Macchinari	6353 0 SPESA PER ACQUISTO ATTREZZATURE	4.971,53	4.000,00	4.000,00	4.971,53
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
04.01-2.02.01.09.003 Fabbricati ad uso scolastico	6900 0 COSTRUZIONE, AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO DI EDIFICI E RELATIVI IMPIANTI PER LE SCUOLE MATERNE COMUNALI CAP. 1131 SPESA	0,00	0,00	0,00	4.592,05
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio Programma 1 Istruzione prescolastica Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					

COMUNE DI CASTROLIBERCI (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
04.01-2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	0 1) COSTRUZIONE, AMPLIAMENTO, DI SCUOLE MATERNE CAP 1004 ENTRATA 2) INTERVENTO DI ADEGUAMENTO STRUTTURALE EDIFICI SCOLASTICI RIF. CAP 1004	0,00	0,00	0,00	574,10
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Titolo 2 Spese in conto capitale			
Programma 1 Istruzione prescolastica			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
04.02-2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	7000 0 COSTRUZIONE, AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO DI EDIFICI E RELATIVI IMPIANTI PER LE SCUOLE DELL'OBBLIGO CAP 1131 ENT	0,00	0,00	0,00	13 141,33
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			Titolo 2 Spese in conto capitale			
Programma 2 Altri ordini di istruzione			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
05.02-2.02.01.09.008	Opere destinate al culto	7501 0 LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE CHIESA BORGO S. FRANCESCO FINANZIATI CON CONTRIBUTI REGIONALI (CAP 107.4 E 1024-1 ENTRATA)	185 323,79	474 079,83	174 079,83	189 996,65
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			Titolo 2 Spese in conto capitale			
Programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
05.01-2.02.01.10.008	Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico	7503 0 LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE ANFITEATRO COMUNALE RIF CAP 1128 ENTRATA	109 517,70	0,00	0,00	120 000,00
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			Titolo 2 Spese in conto capitale			
Programma 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
05.02-2.02.01.09.018	Musei, teatri e biblioteche	7505 0 COMPLETAMENTO PERCORSO PEDONALE ANFITEATRO, FINANZIAMENTO AVANZO DI AMMINE	0,00	0,00	0,00	269,42
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			Titolo 2 Spese in conto capitale			
Programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
05.02-2.02.01.09.008	Opere destinate al culto	7560 0 COSTRUZIONE MANUTENZIONE EDIFICI PER IL CULTO CAP. 1073 ENTRATA	1 500,00	1 500,00	1 500,00	2 187,54
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			Titolo 2 Spese in conto capitale			
Programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
06.01-2.02.01.09.016	Impianti sportivi	7701 0 REALIZZAZIONE CAMPO DI CALCETTO CENTRO STORICO. FONTE DI FINANZIAMENTO - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2002	3 239,17	0,00	0,00	3 990,91
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero			Titolo 2 Spese in conto capitale			
Programma 1 Sport e tempo libero			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
06.01-2.02.01.09.016	Impianti sportivi	7703 0 LAVORI IN SICUREZZA IMPIANTO SPORTIVO FONTANESI E CENTRO STORICO RIF. CAP. 1127 ENTRATA 4	131 984,48	0,00	0,00	150 000,00
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero			Titolo 2 Spese in conto capitale			
Programma 1 Sport e tempo libero			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
06.01-2.02.01.09.016	Impianti sportivi	7703 1 LAVORI DI RIQUALIF AREA FONTANESI AD AREA SPORT RIF CAP. 1047-1 ENTRATA	0,00	40 000,00	115 571,15	0,00
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero			Titolo 2 Spese in conto capitale			
Programma 1 Sport e tempo libero			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
06.01-2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	7704 0 RISTRUTTURAZIONE IMPIANTI SPORTIVI RUSOLI (PARCO COLLEDDI) RIFERIM. CAP 1012 FINANZ REGLE	4 044,05	0,00	0,00	4 044,05
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero			Titolo 2 Spese in conto capitale			
Programma 1 Sport e tempo libero			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero					
Programma 1 Sport e tempo libero					
Titolo 2 Spese in conto capitale					
Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
10.05-2.02.01.09.013	8200 0 COSTRUZIONE DI NUOVE STRADE E PIAZZE (FINANZIAMENTO REGIONALE)-PAPA GIOVANNI XXIII CAP 1021 - 1022 - 1028-1132 - 1133 ENTRATA -	0,00	0,00	0,00	14.497,27
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 3 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 2 Spese in conto capitale					
Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
10.05-2.02.01.09.012	8200 1 LAVORI DI MANUTENZIONE VIABILITA' MUTUO - BITUME/ MANUTENZIONE STRAORDINARIA MESSA IN SICUREZZA STRADE COMUNALI RIF. CAP. ENTRATA 1134	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 2 Spese in conto capitale					
Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
10.05-2.02.01.09.012	8201 0 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' COMUNALE RIF. CAP. INFRASTRUTTURE STRADALI 1028 - 1132 ENTRATA	0,00	0,00	0,00	73.112,71
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 2 Spese in conto capitale					
Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
10.05-2.02.01.09.012	8202 0 INTERVENTI PER LA VIABILITA' INTERNA E RIPRISTINO VIABILITA' VIA KANT E VIA SERRA MICELI - VIAB URBANA PATISSA-CASINO TELESIO RIF. CAP 1021-1038-1141 ENTRATA	0,00	0,00	510.000,00	0,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 2 Spese in conto capitale					
Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
10.05-2.02.01.09.013	8203 0 REALIZZAZIONE DI OPERE DIVERSE CON CONTRIBUTI DELLA REGIONE (CAP. 1026 ENTRATA) STRADA PRG MARCHE SATO CROCEVIA, CAP. 1025 ENTRATA	0,00	0,00	0,00	4.167,43
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 2 Spese in conto capitale					
Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
10.05-2.02.01.09.013	8208 0 LAVORI DI COMPLETAMENTO STRADA CENTRO STORICO, STRADA C. DE LUCA E MESSA IN SICUREZZA STRADA MONTA-FONTANESIRIF. CAP 1021 E 1026-1 ENTRATA	0,00	0,00	200.000,00	0,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 2 Spese in conto capitale					
Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
10.05-2.02.01.09.013	8209 0 LAVORI DI SOMMA URGENZA PER CONSOLIDAMENTO VIABILITA' TERRITORIO COMUNALE RIF. CAP. 1034 ENTRATA FINANZIAMENTO REGIONALE	0,00	0,00	0,00	40.721,51
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 2 Spese in conto capitale					
Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
10.05-2.02.01.09.010	0211 0 SPESE PER COLLEGAMENTI PEDONALI E RECUPERO AREE DEGRADATE. FINANZIAMENTO AVANZO 2004	1.295,81	0,00	0,00	1.295,81
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 2 Spese in conto capitale					
Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
10.05-2.02.01.09.012	8212 0 FINANZIAMENTO REGIONALE STRADA DI COLLEGAMENTO POLO SCOLASTICO CASTROLIBERO - VIA BOTTICELLI DI RENDE RIF. CAP. ENTRATA 1030	0,00	1.200.000,00	1.005.653,41	0,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 2 Spese in conto capitale					
Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
10.05-2.02.01.04.001	8252 0 SPESE PER ACQUISTO ATTREZZATURE	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
Macchian					

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali			Titolo 2 Spese in conto capitale			
10.05-2.02.01.09.999	8306	0 SPESA PER INTERVENTI STRAORDINARI SULLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE Beni immobili n.a.c.	3.911,08	15.060,00	15.000,00	12.409,18
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali			Titolo 2 Spese in conto capitale			
10.05-2.02.01.09.999	8307	0 LAVORI QUADRI ELETTRICI Beni immobili n.a.c.	0,00	0,00	0,00	17.254,02
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali			Titolo 2 Spese in conto capitale			
10.05-2.02.01.09.999	8309	0 INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO DELLA RETE DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA RIF. CAP ENTRATA Beni immobili n.a.c.	469.349,07	30.000,00	0,00	469.349,07
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali			Titolo 2 Spese in conto capitale			
10.05-2.02.01.09.999	8310	0 INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO/RELA MPING IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE VILLETTE LOC. SERRA MICELI E PALAZZOTO - R.F. CAP. ENTRATA 1017 Beni immobili n.a.c.	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali			Titolo 2 Spese in conto capitale			
08.01-2.02.01.09.012	8396	1 MESSA IN SICUREZZA STRADA V.D.L.P. S. LUCIA RIF. CAP. E. 1028 1 Infrastruttura strada Beni immobili n.a.c.	170.000,00	75.335,06	0,00	170.000,00
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio			Titolo 2 Spese in conto capitale			
08.01-2.02.01.09.014	8398	0 LAVORI DI CONSOLIDAMENTO CC-STONE CENTRO STORICO E CONSOLIDAMENTO FRANAN S. LUCIA RIF. CAP. 1029 ENTRATA Opere per la sistemazione del suolo	25.127,78	0,00	0,00	35.229,01
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio			Titolo 2 Spese in conto capitale			
08.01-2.02.01.09.014	8399	0 LAVORI URGENTI RIDUZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO FOSCO GIARDINI E RUSOLI RIF. CAP. 995 E 1037 ENTRATA Opere per la sistemazione del suolo	0,00	500.000,00	1.395.400,00	1.205,85
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio			Titolo 2 Spese in conto capitale			
09.01-2.02.01.09.014	8400	0 DISSESTO IDROGEOLOGICO RISCHIO FRANE TERRITORIO C.LE CAP. 1037 ENTRATA Opere per la sistemazione del suolo	0,00	0,00	0,00	7.224,95
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Programma 1 Difesa del suolo			Titolo 2 Spese in conto capitale			
08.01-2.02.01.09.999	8401	0 IMPIEGO PROVENTI/CONDONO EDILIZIO ART.2 COMMA 48 LEGGE 662/96 (CAP. 1072 ENTRATA) Beni immobili n.a.c.	0,00	0,00	0,00	1.532,85
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio			Titolo 2 Spese in conto capitale			

COMUNE DI CASTROLIBERCI (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
08.01-2.02.01.09.999	08402	0 LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE A FEE URBANE DEGRADATE RIF. CAP. 1003 ENTRATA	0,00	450.000,00	432.508,97	0,00
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio						
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
08.01-2.02.01.04.002	8404	0 VIDEO SORVEGLIANZA RIF. CAP. E. 1050	0,00	109.567,00	89.545,21	0,00
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio						
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
08.02-2.02.01.09.001	8499	0 LAVORI DI INTERVENTI DI RECUPERO SCUOLA CIMBRI PER REALIZZAZIONE CASA SOLIDALE RIF. CAP. 1010 ENTRATA	0,00	300.000,00	600.000,00	0,00
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
09.02-2.02.01.09.001	8502	0 RECUPERO FABBRICATI E RIVITALIZZAZIONE DEL CENTRO STORICO (CAP 1023 ENTRATA) FINANZ. REGION.	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
09.02-2.02.01.09.999	8503	0 ESECUZIONE DI OPERE DI URBANIZZAZIONE CON PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE (CAP. 1071 ENTRATA)	0,00	0,00	0,00	17.328,40
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
09.04-2.02.01.09.010	8700	0 LAVORI DI MANUTENZIONE E AMPLIAMENTO ACQUEDOTTI COMUNALI RETE IDRICA (CAP 1031 ENTRATA) 1140	0,00	0,00	0,00	7.135,51
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Programma 4 - Servizio idrico integrato						
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
09.04-2.02.01.09.999	8700	0 LAVORI TRATTO RETE FONTANE LOCALITA' FONTANESI RIF. CAP. 1130 ENTRATA	1.674,58	0,00	0,00	1.674,58
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Programma 4 - Servizio idrico integrato						
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
09.04-2.02.01.09.010	8709	0 ESTENSIONE RETE IDRICA FONTANESI	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Programma 4 - Servizio idrico integrato						
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
09.04-2.02.01.09.010	8710	0 LAVORI DI SOMMA URGENZA PER REGIMENTAZIONE ACQUE VIA CARMINE DE LUCA ED ORTO MATERA	0,00	0,00	0,00	132,33
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Programma 4 - Servizio idrico integrato						
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
09.03-2.02.01.09.999	8802	0 SPESE PER BONIFICA POST GESTIONE DISCARICA COMUNALE RIF CAP 1011 ENTRATA	0,00	0,00	0,00	207.766,91
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Programma 4 - Servizio idrico integrato						
Titolo 2 - Spese in conto capitale						

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di Cass.9
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			Titolo 2 - Spese in conto capitale			
Programma 3 Rifiuti			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
09.05-2.02.01.09.999	8804	0 LAVORI DI COSTRUZIONE CITTADELLA ENERGETICA PRODUZIONE BIOGAS-COSTRUZIONE STRADA DI ACCESSO ALLA DISCARICA E COSTRUZIONE ISOLE ECOLOGICHE RIF. CAP. 1027 LAVORI STRADA ESISTENTE DISCARICA RIF. CAP. 1048 E STRADA VIA CIPERTO	1.354.058,56	1.770.431,85	1.000.000,00	1.431.705,07
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			Titolo 2 - Spese in conto capitale			
Programma 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
09.03-2.02.01.09.999	8805	0 FINANZIAMENTO PER COSTRUZIONE IMPIANTO DI TRATTAMENTO PERCOLATO E RECINZIONE AREA DISCARICA E PIMOZIONE RSU RIF. CAP. 1022 ENTRATA	0,00	30.000,00	527.355,12	0,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			Titolo 2 - Spese in conto capitale			
Programma 3 Rifiuti			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
09.03-2.02.01.09.999	8806	0 INTERVENTI PER IL MIGLIORAMENTO DEL SERVIZIO DI RACCOLTA DEI RIFIUTI RIF. CAP. ENTRATA	135.868,19	100.000,00	0,00	156.331,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			Titolo 2 - Spese in conto capitale			
Programma 3 Rifiuti			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
09.03-2.02.01.07.999	8820	0 ACQUISTO SOFTWARE PER LA GESTIONE ISOLE INTERRATE H-Software n.a.c.	0,00	0,00	0,00	13.420,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			Titolo 2 - Spese in conto capitale			
Programma 3 Rifiuti			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
09.05-2.02.01.09.999	8903	0 SPESA REALIZZAZIONE STRUTTURA DOG PARK	0,00	20.785,79	0,00	0,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			Titolo 2 - Spese in conto capitale			
Programma 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
09.05-2.02.01.09.999	8905	0 FINANZIAMENTO DEBITI FUORI BILANCIO	0,00	0,00	0,00	8.362,88
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			Titolo 2 - Spese in conto capitale			
Programma 3 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
09.05-2.02.01.09.010	8912	0 PROLUNGAMENTO PARCO FLUVIALE TORRENTE CAMPAGNANO RIF. CAP. 1041- 2) LAVORI PARCO FLUVIALE PONTE CANNEZZA RIF. CAP. 1041 E 10-11-1 ENTRATA	0,00	500.000,00	700.000,00	0,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			Titolo 2 - Spese in conto capitale			
Programma 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
12.02-2.02.01.09.999	9200	0 CENTRO POLIFUNZIONALE PER DISABILI RIF. CAP. 1031 ENTRATA	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
12.09-2.02.01.09.015	9400	0 MESSA IN SICUREZZA AREA CIMITERIALE CAP. 1035 ENTRATA FINANZIAMENTO REGIONALE	0,00	0,00	0,00	685,41
Cimiteri			Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Missione 12 - Dati sociali, politiche sociali e famiglia			Titolo 1 - Spese in conto capitale			
Programma 9 - Servizio necroscopico e crematorio			Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
12.09-2.02.01.09.015	9401	0 COSTRUZIONE DI LOCULI, COLOMBARI, ECC. (CAP 971 ENTRATA) Cimiteri	90.543,15	0,00	120.000,00	236.237,02
Missione 12 - Dati sociali, politiche sociali e famiglia			Titolo 2 - Spese in conto capitale			
Programma 9 - Servizio necroscopico e crematorio			Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
12.09-2.02.01.09.015	9403	0 SPESE PER COSTRUZIONE NUOVI CIMITERIO COMUNALE Cimiteri	23.694,88	17.378,85	12.077,50	51.206,78
Missione 12 - Dati sociali, politiche sociali e famiglia			Titolo 2 - Spese in conto capitale			
Programma 9 - Servizio necroscopico e crematorio			Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
99.01-7.02.04.01.001	10881	0 RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI Costituzione di depositi cauzionali e contrattuali presso terzi	20.000,00	20.000,00	20.000,00	24.214,39
Missione 99 - Servizi per conto terzi			Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro			
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro			Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi			
99.01-7.01.99.99.999	10911	0 RESTITUZIONE DI DEPOSITI CONTRATTUALI Altre uscite per partite di giro n.s.c.	5.000,00	5.000,00	5.000,00	25.888,98
Missione 99 - Servizi per conto terzi			Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro			
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro			Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro			
TOTALE RESPONSABILE			7.247.950,07	10.966.085,48	15.110.397,64	43.435.743,82
TOTALE GENERALE			7.247.950,07	10.966.085,48	15.110.397,64	43.435.743,82

OBIETTIVO STRATEGICO N. 1 – Gestione degli affidamenti e dei bandi di gara in conformità con quanto previsto dal D. Lgs. 50/2016 (codice degli appalti) e gestione contrattualistica conseguente

FINALITA' OBIETTIVO

L'obiettivo persegue la finalità di garantire la gestione oculata delle procedure di affidamento diretto sotto soglia ex art. 36 D.Lgs. 50/2016 (codice dei contratti pubblici), la riduzione dei tempi per la predisposizione di gare di affidamento e appalti e l'assoluta trasparenza e precisione nei requisiti richiesti della stazione appaltante. Predisposizione di tutti gli atti necessari per l'espletamento delle gare e per la pubblicazione delle modalità di partecipazione alle stesse.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Valutazione numerica dei bandi di gara prodotti, delle tempistiche per l'appalto degli interventi e gestione dell'iter burocratico. Valutazione delle Procedure di affidamento a ditte: modalità di invito dei fornitori e selezione. Chiarezza e trasparenza dei documenti prodotti dall'ufficio per gare pubbliche.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO ASSEGNATO AD OBIETTIVO²: 25%

² Il peso assegnato al singolo obiettivo è rapportato al numero degli obiettivi assegnati alla singola area e la sommatoria degli stessi non può eccedere il valore di 100 (esempio n. 5 obiettivi assegnati, valore singolo peso max 20; 20 x 5 = 100)

OBIETTIVO STRATEGICO N.2 – Coordinamento dei rapporti con i gestori delle infrastrutture a rete

FINALITA' OBIETTIVO

Di particolare importanza rivestono gli assidui contatti con i gestori affidatari dei servizi a rete comunali, sia per ottenere un miglioramento delle attività svolte nell'ambito del contratto di affidamento sia per controllarne la corretta esecuzione degli adempimenti contrattuali e risolvere criticità eventualmente riscontrate nel servizio.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Promozione di interventi di efficientamento energetico su edifici comunali e ripristino ambientale di tratti fognari dismessi e mitigazione rischio idraulico.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO OBIETTIVO:

OBIETTIVO STRATEGICO N.3 – Gestione Patrimonio dell’Ente – manutenzione ordinaria e straordinaria strade

FINALITA' OBIETTIVO

La finalità dell'obiettivo è quella di ottimizzare gli interventi di programmazione e manutentivi connessi alla salvaguardia, conservazione e miglioramento del patrimonio comunale (Fabbricati e Terreni Demaniali, Fabbricati e Terreni Disponibili, Infrastrutture, beni mobili).

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

L'obiettivo è quello di migliorare il livello di servizio della rete stradale comunale attraverso la realizzazione di lavori di manutenzione straordinaria programmata, completando l'attività iniziata l'anno precedente, con l'approvazione di sei progetti, predisposti in base alle indicazioni dei monitoraggi eseguiti dall'ufficio e le segnalazioni da più parti pervenute, valutando le priorità in base all'esistenza di potenziali pericoli ed al livello funzionale della strada

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO OBIETTIVO:

25%

OBIETTIVO STRATEGICO N.4 – Efficiamento servizio di gestione del verde pubblico

FINALITA' OBIETTIVO

La gestione del verde pubblico comprensivo di parchi e giardini attrezzati ed aree verdi d'arredo è una attività svolta dal Comune di concerto con la società incaricata alla gestione del servizio raccolta e smaltimento dei rifiuti come da disciplinare di servizio. Fra le attività svolte, si segnala il supporto alla consulta del verde, l'affidamento in gestione dei chioschi e dei fabbricati presenti nei giardini, la predisposizione di patti di collaborazione con i cittadini inerenti la gestione di aree verdi. Il Servizio si occupa inoltre del rilascio dei pareri di competenza, relativi a pratiche edilizie e piani attuativi e della predisposizione degli atti per la concessione di Patrocini.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

L'obiettivo prevede un efficientamento della gestione del verde pubblico attraverso la manutenzione di manti erbosi terreni pubblici non destinati a verde pubblico, potatura siepi, arbusti e cespugli, Manutenzione rotonde aiuole fiorite e fioriere, Gestione innaffiature e punti d'acqua e manutenzione impianti di irrigazione, interventi manutentivi su infrastrutture, attrezzature ludiche ed arredi, Manutenzione alberature (spollonatura, potatura, abbattimento) e nuove piantumazioni, monitoraggio aree verdi e censimento del verde, gestione serre e addobbi, supporto a manifestazioni

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO OBIETTIVO:

25%

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE – ANNI 2019/2021

AREA : TRIBUTI – STAFF – SOCIO-CULTURALI

Responsabile dell' Ufficio: Dr. Ruffolo Paola

PERSONALE ASSEGNATO

CAT.	FIGURA PROF.	N. POSTI IN ORGANICO
D	ESPERTI SPECIALIZZATI	2
C	ASSISTENTI	3
B3	COLLABORATORE SPECIALIZZATO	1
B	COLLABORATORI	3
A	OPERATORI	4
	TOTALE	13

OBIETTIVO GENERALE ASSEGNATO ALL'AREA¹

L'importanza e la centralità del servizio delle entrate del Comune va inquadrata nell'ottica di una sempre crescente autonomia finanziaria e tributaria nonché dell'equità fiscale. Anche per l'anno 2019, l'Ente prosegue nella sua azione di contrasto all'evasione fiscale per tutti i tributi comunali gestiti in forma diretta.

Migliorare l'attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale e tributaria al fine di poter garantire il recupero delle entrate proprie dell'ente e generare liquidità di cassa necessaria a garantire il funzionamento dell'Ente.

Sviluppare l'azione di rete con altri soggetti pubblici (Agenzia entrate, ecc..) e al contempo contenere la pressione fiscale.

Promuovere l'adozione di iniziative volte a migliorare il tessuto socio – culturale del Comune

¹ Il valore dell'obiettivo generale è 100

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Responsabile 7 PAOLA RUFFOLO				
1.01.01.06.001 Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione.	1.550.000,00	1.703.395,00	1.703.395,00	2.342.109,34
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati Categoria 6 Imposta municipale propria				
1.01.01.76.001 Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	153.395,00	0,00	0,00	178.478,55
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati Categoria 76 Tributo per i servizi indivisibili (TASI)				
1.01.01.53.001 Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione.	8.000,00	8.000,00	8.000,00	31.703,60
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati Categoria 53 Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni				
1.01.01.53.001 Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione.	23.000,00	23.000,00	3.000,00	116.508,04
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati Categoria 53 Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni				
1.01.01.53.002 Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito di attività di verifica o controllo.	0,00	0,00	0,00	58.630,29
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati Categoria 53 Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni				
1.01.01.16.001 Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione.	900.000,00	900.000,00	600.000,00	1.123.107,10
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati Categoria 16 Addizionale comunale IRPEF				

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO III classe
1.01.01.01.001	Fondi perquisitivi dallo Stato	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa					
Tipologia 301 Fondi perquisitivi da Amministrazioni Centrali					
1.01.01.05.002	Tassa comunale sugli immobili (ICI) (pross.) a seguito di attività di verifica o controllo	450.000,00	400.000,00	410.000,00	500.000,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa					
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati					
1.01.01.53.002	Tassa comunale sulla proprietà e diritto sulle pubbliche affezioni (ICI) (pross.) a seguito di attività di verifica o controllo	2.500,00	500,00	500,00	2.500,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa					
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati					
1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) recorsa a seguito di attività di verifica e controllo	0,00	0,00	0,00	2.989.371,34
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa					
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati					
1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani (TAR) a seguito dell'attività ordinata di gestione	2.274.781,62	1.811.240,21	1.716.306,75	2.324.634,25
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa					
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati					
1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani (TAR) a seguito di attività di verifica e controllo	378.000,00	292.500,00	212.500,00	1.429.634,57
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa					
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati					
1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani (TAR) a seguito di attività di verifica e controllo	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva o perequativa					
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati					

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Conto di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
1.01.01.51.002 Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani messa a seguito di attività di verifica e controllo	74 0 TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI RISCOSSA A SEGUITO DI ATTIVITA' DI VERIFICA	0,00	0,00	0,00	633.633,71
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati Categoria 61 Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani					
1.01.01.53.001 Imposta comunale sulla pubblicità o diritto sulle pubbliche affissioni	110 0 DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	420,00	300,00	300,00	474,80
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati Categoria 63 Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni					
2.01.01.01.999 Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.c.	147 0 TRASFERIMENTI PER INTERVENTI DI LINFANZIA RIF. CAP. 1653 SPESA	182.257,23	192.257,23	1.2.257,20	354.514,55
Titolo 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali Categoria 1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali					
2.01.01.01.002 Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Polifunzioni Scolastiche	148 0 TRASFERIMENTO DELLO STATO PER PASTI GRATUITI INSEGNANTI SCUOLA MATERNA, LESCE N.4/1970 - P.F.I.N.M. CAP.2.103 SPESA	8.034,65	8.034,65	8.034,65	8.034,65
Titolo 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali Categoria 1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali					
2.01.01.01.999 Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.c.	149 0 RIMBORSO ONERI DI AMMOPTABILI NTO DA PARTE MINISTERO PER I BENI CULTURALI - FINANZIAMENTO CIRCUITO SPORTIVO	21.065,20	21.065,20	1.055,20	21.655,20
Titolo 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche Categoria 1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali Categoria 1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e Province Autonome	171 0 CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER PROGETTO CUI TURA RIF. CAP.2340 SPESA)	95.000,00	72.700,00	72.700,00	85.000,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti da Regioni e Province Autonome Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche Categoria 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e Province Autonome	171 2 CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER MANTENIMENTO BIBLIOTECHE RIF. CAP. SPESA)	9.900,00	0,00	0,00	9.900,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti da Regioni e Province Autonome Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche Categoria 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e Province Autonome	172 0 TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONI PER SERVIZIO DI ASSISTENZA ALUNNI DISABILI	13.636,21	10.000,00	10.000,00	13.636,21
Titolo 2 Trasferimenti correnti da Regioni e Province Autonome Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche Categoria 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Conto di bilancio	Capitolo Articolato	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO ZI21	STANZIAMENTO RI GRRA
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.001	173 0 CONTRIBUTO REGIONALE PER LE FORMAZIONI LIRICI DI TESTO SCUOLA DELL'OBBLIGO LE SCUOLE SUPERIORI RIF. CAP. 2131 E 2132 SPESA	61.825,76	53.825,76	61.825,76	61.825,76
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.001	175 0 CONTRIBUTO REGIONALE PER MANIFESTAZIONI CULTURALI BORSE DI STUDIO L. 62/2000 RIF. CAP. 1801 SPESA	27.982,00	21.437,10	21.437,10	27.982,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.01.999	190 0 CONTRIBUTO REGIONALE A COSTI-COMODATI E MANIFESTAZIONI TURISTICHE - RIF. IN USCITA CAP. 2350	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.001	231 0 CONTRIBUTI REGIONALI PER INTERVENTI ASSISTENZIALI DIVERSI RIF. CAP. 4232 - 9351 SPESA	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.001	242 0 CONTR.REGIONE PER ACCESSE AI LOCALI CATEGORIE LEGGE 43/198, RIF. CAP. 4238 SPESA.	107.057,43	107.057,43	107.057,43	107.057,43
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.003	440 2 RIMBORSO SOMME PER ALBANI TRILINTEO COSTI PER LE FAMIGLIE BISOGNOSE-TRAMITE COMUNE DI RENDE- RIF. CAP. 4230 SPESA	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.002	441 0 CONTRIBUTI PER LA MENSA SCOLASTICA DALLA PROVINCIA E ALTRI ENTI RIF. CAP. 2103 SPESA	7.802,74	7.802,74	7.802,74	7.802,74
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti da Province					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.999	441 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AGENZIA DELLE DOGANE CZ PER RECUPERO ACCISE SU CARBURANTE SCUOLAIUS RIF. CAP. 2104 SPESA	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.c.					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.002	442 0 CONTR. PROV. LE PIANO DIRITTO ALLO STUDIO RIF. CAP. 2133 SPESA	23.700,00	23.700,00	23.700,00	23.700,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti da Province					

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Capitolo Articolo	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO DI CRESA
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.02.005 Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni	443 0 RIMBORSO UNICHE DEI COMUNI IANDOZIA PER SERVIZIO HOSTING DEL MODULO TARSUJIF CAP.421 SPESA	0,00	0,00	0,00	12.170,00
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali					
2.01.01.01.999 Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali e B.C	447 1 MAGGIORI ONERI AGFVCI AZIONI IONUS ENERGIA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.500,00
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali					
3.01.02.01.008 Proventi da mensile	551 0 PROVENTI DEI SERVIZI DI MERCA - CAP. 2.103 SPESA	25.274,00	25.274,00	25.274,00	35.241,50
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
Categoria 2 - Entrate dalla vendita o dall'erogazione di servizi					
3.01.02.01.016 Provento da trasporto scolastico	552 0 PROVENTO DEL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO	20.662,00	20.662,00	20.662,00	26.407,00
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
Categoria 2 - Entrate dalla vendita o dall'erogazione di servizi					
3.01.03.01.003 Proventi da concessioni su beni	572 0 PROVENTI DA TEATRI, MUSEI, UFFICINE E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni					
3.01.02.01.999 Proventi da servizi n.a.c.	683 0 SERVIZIO IDRICO - QUOTIA TARIFFA RIFERITA AL SERVIZIO DEGLI IMPIANTI DI DEPURAZIONE RIF. CAP.3670 - 3671 SPESA	214.416,63	526.478,51	526.478,51	714.416,63
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
Categoria 2 - Entrate dalla vendita o dall'erogazione di servizi					
3.01.02.01.999 Proventi da servizi n.a.c.	683 1 PROVENTI SERVIZI DI CULINATURA - RIF. CAP. 3670 -3671	62.170,00	62.170,00	62.170,00	75.474,16
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
Categoria 2 - Entrate dalla vendita o dall'erogazione di servizi					
3.01.02.01.999 Proventi da servizi n.a.c.	731 0 PROVENTI SERVIZIO TRASPORTO PER ASSISTENZA DOMICILIARE	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.023,00
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
Categoria 2 - Entrate dalla vendita o dall'erogazione di servizi					
3.01.02.01.999 Proventi da servizi n.a.c.	732 0 PROVENTI DIVERSI - TICKET PROCLIMO ESTATE JUNIOR	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.154,00

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
TITOLO 3 Entrate extraliquidarie					
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
Categoria 2 Entrate dalla vendita e dall'esecuzione di servizi					
3.02.01.99.001	802 0 ENTRATE DA SEGNALAZIONI QUALIFICATE AC ENTRATE	0,00	0,00	0,00	200.000,00
Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti delle amministrazioni pubbliche n.a.c.					
Titolo 3 Entrate extraliquidarie		Categoria 1		Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	
3.01.03.01.002	885 0 CANONE PER L'OCUPAZIONE SPAZI PUBBLICHE	14.000,00	14.000,00	11.000,00	14.000,00
Canoneoccupazione spazi pubblici					
Titolo 3 Entrate extraliquidarie		Categoria 3		Proventi derivanti dalla gestione dei beni	
3.05.99.99.999	940 0 CONCORSO SPESE QUOTA MENSILE FRE E POST SCUOLA "PROGETTO LUDICO" RIF. CAP.2101 SPESA	22.616,96	22.616,96	22.616,96	27.044,79
Altre entrate concorsi n.a.c.					
Titolo 3 Entrate extraliquidarie		Categoria 99		Altre entrate concorsi n.a.c.	
4.02.01.01.002	995 0 PAC INFANZIA ACQUISTO SPAZIO ALFREDIASILO RIF. CAP. 6921 SPESA	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Le attribuzioni investimenti in Ministero dell'Interno - Spese 5.02.01.01.002					
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Categoria 1		Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	
TOTALE RESPONSABILE		6.704.497,46	6.340.137,34	6.327.103,38	13.704.901,90
TOTALE GENERALE		6.704.497,46	6.340.137,34	6.327.103,38	13.704.901,90

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESA

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di CRISA
Responsabile					
7 PAOLA RUFFOLO					
01.01-1.03.01.02.009	30 0 SPESE DI RAPPRESENTANZA	200,00	200,00	200,00	200,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.01-1.03.01.02.999	37 0 SPESE DIVERSE PER LA GIUNTA	100,00	100,00	100,00	100,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.01-1.03.02.02.999	49 0 SPESE MANIFESTAZIONI VARIE A.M.I.P.	50,00	50,00	50,00	50,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.01-1.03.02.03.999	52 0 SPESE PER L'INFORMAZIONE	0,00	4.000,00	1.000,00	0,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.01-1.03.02.02.005	58 0 SPESE VARIE GOVERNO DELL'ENL	500,00	500,00	500,00	1.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.01-1.04.04.01.001	91 0 SPESE PER CONTRIBUTI	4.500,00	4.500,00	4.500,00	12.070,15
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 4 Trattamento: corsi			
01.04-1.03.01.02.999	400 0 SPESE DI MANTENIMENTO E RILAVORAMENTO DELL'UFFICIO TRIBUTI	200,00	200,00	200,00	200,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.04-1.03.02.99.999	422 0 SPESA OUTSOURCING PER LA GESTIONE DELL'ICI	0,00	0,00	0,00	14.000,72
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.04-1.03.02.15.999	425 0 COMPENSO PER ACCERTAMENTO TRIBUTI	156.774,00	50.000,00	50.000,00	243.200,81
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Capitolo Articolato	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO III CASAR
01.04-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.c.	230,00	230,00	230,00	230,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 10	Altre spese correnti	
01.11-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.c.	0,00	0,00	0,00	1.431,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 10	Altre spese correnti	
01.11-1.04.01.02.002 Trasferimenti correnti a Provincia	0,00	0,00	0,00	12.750,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 4	Trasferimenti a correnti	
01.03-1.10.05.02.001 Spese per pagamento di tributi	4.000,00	3.000,00	3.000,00	6.200,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 10	Altre spese correnti	
01.11-1.09.99.04.001 Rimborso di quote in favore di tributi comunali	50,00	50,00	50,00	50,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 9	Rimborso quote tributi comunali	
01.11-1.09.99.04.001 Rimborso di quote in favore di tributi diversi	50,00	50,00	50,00	200,32
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 9	Rimborso quote tributi diversi	
01.11-1.09.99.02.001 Rimborso di parte corrente ad Amministrazioni Locali di comune non fiscale o incassato in eccesso	50,00	50,00	50,00	50,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 9	Rimborso quote tributi diversi	
01.11-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.c.	3.500,00	1.000,00	1.000,00	4.500,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 10	Altre spese correnti	
01.11-1.10.01.03.001 Fondo crediti di dubbia o difficile incassazione di parte corrente	804.533,86	840.729,84	842.585,99	0,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Macroaggregato 10	Altre spese correnti	

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO in corso
04.01-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1631 0 SPESE PER ACQUISTO BENI DI RISERVA FINALIZZATI ALL' ATTIVITA' ASILO NIDO RIF. CAP. 521 ENTRATA	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 1 - Spese correnti					
Programma 1 Istruzione, università, ricerca					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
04.01-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	1653 0 SPESE PROGETTO SERVIZI DI CURA PER L'INFANZIA RIF. CAP. 147 ENTRATA	182.257,28	182.257,28	182.257,28	290.510,47
Titolo 1 - Spese correnti					
Programma 1 Istruzione, università, ricerca					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
04.01-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	1655 0 SPESE GESTIONE ASILO NIDO	30.600,00	0,00	0,00	30.600,00
Titolo 1 - Spese correnti					
Programma 1 Istruzione, università, ricerca					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
04.06-1.04.01.01.002 Trasferimenti correnti a Ministero dell'istruzione - Filiazione scolastica	2136 0 TRASFERIMENTI CORRENTI E UTILIZZI SCOLASTICHE PER SERVIZI DI ASSISTENZA SPECIALISTICA AI PRIMI DISABILI	13.630,21	10.000,00	10.000,00	70.592,17
Titolo 1 - Spese correnti					
Programma 6 Istruzione, università, ricerca					
Macroaggregato 4 Istruzione - cultura					
05.02-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	2200 0 SPESE PER LA BIBLIOTECA	50,00	50,00	50,00	50,00
Titolo 1 - Spese correnti					
Programma 2 Attività culturali, sport, tempo libero e tempo libero					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
05.02-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	2200 1 SPESA PROGETTO SOSTEGNO BIBLIOTECA	4.400,00	0,00	0,00	4.400,00
Titolo 1 - Spese correnti					
Programma 2 Attività culturali, sport, tempo libero e tempo libero					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
05.02-1.03.02.02.005 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e congressi	2203 0 SPESA PROGETTO VIVITE DI PRIMA MANO	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
Titolo 1 - Spese correnti					
Programma 2 Attività culturali, sport, tempo libero e tempo libero					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
05.02-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	2215 0 SPESE PER MANIFESTAZIONI VAI IL	50,00	50,00	50,00	50,00
Titolo 1 - Spese correnti					
Programma 2 Attività culturali, sport, tempo libero e tempo libero					
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
05.02-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	2331 0 SPESE PER ACQUISTO MATERIALI IN CONSUMO	50,00	50,00	50,00	50,00

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo Articolato	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
<p>Missione 6 Titolo 6 Valorizzazione del bene e attività culturali</p> <p>Programma 2 Attività culturali e attività di valorizzazione del territorio culturale</p> <p>Titolo 6 Spese correnti</p>					
05.02-1.03.02.02.005	2340 0 SPESE PER PROGETTI CULTURALI - PASSEGNA TEATRALE ED ALTRO RIF. CAP. 171 ENTRATA	95.000,00	0,00	0,00	104.050,00
<p>Missione 5 Titolo 5 Valorizzazione del bene e attività culturali</p> <p>Programma 2 Attività culturali e attività di valorizzazione del territorio culturale</p> <p>Titolo 5 Spese correnti</p>					
05.02-1.03.02.99.999	2344 0 SPESE PER SERVIZI CULTURALI	41.500,00	6.000,00	6.000,00	45.500,00
<p>Missione 5 Titolo 5 Valorizzazione del bene e attività culturali</p> <p>Programma 2 Attività culturali e attività di valorizzazione del territorio culturale</p> <p>Titolo 5 Spese correnti</p>					
07.01-1.03.02.99.999	2350 0 SPESE PER MANUTENZIONI TUISTICHE - RIF. IN ENTRATA CAP. 190	5.000,00	0,00	0,00	10.000,00
<p>Missione 7 Titolo 7 Manutenzione del bene e attività culturali</p> <p>Programma 3 Attività culturali e attività di valorizzazione del territorio culturale</p> <p>Titolo 7 Spese correnti</p>					
05.02-1.04.04.01.001	2372 0 SPESE PER CONTRIBUTI CULTURALI	50,00	50,00	50,00	50,00
<p>Missione 5 Titolo 5 Valorizzazione del bene e attività culturali</p> <p>Programma 2 Attività culturali e attività di valorizzazione del territorio culturale</p> <p>Titolo 5 Spese correnti</p>					
09.03-1.03.02.99.999	3782 0 SPESE DI GESTIONE DELLA RISCOSSIONE TRIBUTI	42.923,27	25.370,00	30.322,53	98.745,97
<p>Missione 9 Titolo 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</p> <p>Programma 3 Tributi</p> <p>Titolo 9 Spese correnti</p>					
09.03-1.04.01.02.002	3811 0 TRIBUTO PROVINCIALE ENERGIA E FUNZIONE TUTELA AMBIENTALE	125.740,40	99.232,07	17.618,40	707.709,24
<p>Missione 9 Titolo 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</p> <p>Programma 3 Tributi</p> <p>Titolo 9 Spese correnti</p>					
12.04-1.03.02.99.999	4193 0 SPESE PER INTERVENTI AI SERVIZI SOCIALI	69.180,50	50.000,00	40.000,00	99.916,95
<p>Missione 12 Titolo 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</p> <p>Programma 4 Interventi per il sostegno al territorio in occasione servizi</p> <p>Titolo 12 Spese correnti</p>					
12.04-1.03.02.99.999	4194 0 UTILIZZO PROVENTI PER SOLIDARIETA' SOCIALI RIF. CAP 732 ENTRATA	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<p>Missione 12 Titolo 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</p> <p>Programma 4 Interventi per il sostegno al territorio in occasione servizi</p> <p>Titolo 12 Spese correnti</p>					

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESA

Capitolo Articolato	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO DI CARA
12.03-1.03.02.13.003 Trasporti (trasporti e parcheggi) Mistione 12 - Enti sociali, politiche sociali e famiglia	500,00	500,00	500,00	1.739,00
Titolo 1 - Spese correnti				
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi				
12.02-1.04.02.05.999 Altri trasferimenti a famiglie n.a.c. Mistione 12 - Enti sociali, politiche sociali e famiglia	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.414,01
Titolo 1 - Spese correnti				
Macroaggregato 2 - Trasferimenti in entrata				
12.04-1.04.02.05.999 Altri trasferimenti a famiglie n.a.c. Mistione 12 - Enti sociali, politiche sociali e famiglia	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Titolo 1 - Spese correnti				
Macroaggregato 4 - Trasferimenti in entrata				
12.07-1.04.02.05.999 Altri trasferimenti a famiglie n.a.c. Mistione 12 - Enti sociali, politiche sociali e famiglia	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 1 - Spese correnti				
Macroaggregato 4 - Trasferimenti in entrata				
12.04-1.04.02.02.999 Altri contributi e sussidi agevolati Mistione 12 - Enti sociali, politiche sociali e famiglia	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 1 - Spese correnti				
Macroaggregato 4 - Trasferimenti in entrata				
12.08-1.04.04.01.001 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private Mistione 12 - Enti sociali, politiche sociali e famiglia	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Titolo 1 - Spese correnti				
Macroaggregato 4 - Trasferimenti in entrata				
12.06-1.04.02.05.999 Altri trasferimenti a famiglie n.a.c. Mistione 12 - Enti sociali, politiche sociali e famiglia	107.057,43	107.057,43	117.057,43	110.610,33
Titolo 1 - Spese correnti				
Macroaggregato 4 - Trasferimenti in entrata				
12.04-1.04.01.02.001 Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome Mistione 12 - Enti sociali, politiche sociali e famiglia	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Titolo 1 - Spese correnti				
Macroaggregato 4 - Trasferimenti in entrata				
01.04-2.02.01.03.001 Fitti e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	1.999,99

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
 Piano esecutivo di gestione 2019
 SPESE

Codice di bilancio	Capitolo Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO III CASSA
Affiliazione 1 Servizi di pulizia generali ed igiene Programma 4 - Servizi di pulizia Titolo 2 - Spese in conto capitale Stanziamenti per gli investimenti - linee di bilancio chiuse					
TOTALE RESPONSABILE 7 PAOLA RUFFOLO		1.747.732,95	1.446.854,02	1.488.981,60	1.880.202,11
TOTALE GENERALE		1.747.732,95	1.446.854,02	1.488.981,60	1.880.202,11

OBIETTIVO STRATEGICO N. 1 - Recupero entrate e riduzione evasione fiscale

FINALITA' OBIETTIVO

Viste le difficoltà degli enti locali nella riscossione delle entrate proprie, risulta attuale l'individuazione e la definizione di specifiche strategie organizzative mirate ad incrementare i livelli di riscossione. In ragione anche delle peculiarità del territorio comunale, altrettanto fondamentale è l'attuazione di attività mirate a sviluppare ed incrementare la *compliance* nei rapporti con il contribuente, spesso ai margini dei consueti circuiti comunicativi, diffondendo il più possibile la conoscenza delle normali regole quali tariffe, scadenze e agevolazioni.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Considerato pertanto necessario migliorare l'efficacia delle azioni derivate dalle attività sopra descritte e riguardanti le materie dell'antievazione, del recupero crediti, della gestione del ciclo dei rifiuti urbani assimilati e de-assimilati, dell'integrazione multiculturale in aree problematiche dell'insediamento urbano produttivo e abitativo, occorre formulare nuovi progetti volti al recupero delle entrate dell'Ente, ma soprattutto a garantire un'informazione più diffusa sul territorio. Fondamentale è la programmazione e la definizione delle modalità organizzative da parte del Servizio Tributi al fine di pervenire alla sottoscrizione di protocolli d'intesa che abbiano un impatto sostanziale sull'attività di recupero dell'entrate e sulla sensibilizzazione del contribuente.

Controllo delle denunce e delle successioni, incrocio degli elementi con le diverse banche dati a disposizione dell'ente al fine di quantificare la base imponibile oggetto di accertamento fiscale. Conseguenziale Emissione degli avvisi di accertamento.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO ASSEGNATO AD OBIETTIVO²:

25%

² Il peso assegnato al singolo obiettivo è rapportato al numero degli obiettivi assegnati alla singola area e la sommatoria degli stessi non può eccedere il valore di 100 (esempio n. 5 obiettivi assegnati, valore singolo peso max 20, 20 x 5 = 100)

OBIETTIVO STRATEGICO N.2 – Gestione del contenzioso tributario

FINALITA' OBIETTIVO

Gestione delle pratiche di contenzioso tributario pendenti presso l'Ufficio con l'ottica di preservare l'entrate proprio dell'ente anche attraverso definizione agevolata dei carichi pendenti

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Analisi dei ricorsi presentati dai contribuenti presso la Commissione Tributaria e istruttoria per resistere in giudizio. Rappresentanza e difesa dell'Amministrazione Comunale avanti alla Commissione Tributaria. Predisposizione delle controdeduzioni da depositare. Gestione delle pratiche di mediazione e di definizione bonaria anche gli istituti dell'accertamento con adesione, mediazione e definizione agevolata.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO OBIETTIVO:

OBIETTIVO STRATEGICO N.3 – Iniziative culturali e promozione di iniziative/manifestazioni culturali, teatrali e musicali

FINALITA' OBIETTIVO

L'obiettivo prevede l'organizzazione di iniziative e spettacoli incentrati sui temi della festa e della musica volti a promuovere nei cittadini la sensibilità musicale artistica e la cultura in senso lato, offrire occasioni di crescita, approfondimento e svago, contribuire a rilanciare l'immagine della città valorizzando anche il ruolo dei "centri storici" decentrati. Tale obiettivo si realizza anche attraverso il coinvolgimento e la sinergia con le associazioni e realtà culturali del territorio che verranno coinvolte nell'organizzazione delle iniziative e spettacoli che si svolgeranno oltre che nel centro città anche nelle periferie.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Il grado di raggiungimento dell'obiettivo è commisurato al numero e alla portata degli eventi organizzati a scopo socio – culturale. Assicurare lo sviluppo e la valorizzazione del patrimonio della Biblioteca Comunale "Corrado Alvaro" e dell'Anfiteatro "V. Tiersi" promuovendo eventi per la promozione della cultura del libro.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO OBIETTIVO: 25%

OBIETTIVO STRATEGICO N. 4 – Funzionamento generale servizi per sostegno alle famiglie e soggetti a rischio di esclusione sociale

FINALITA' OBIETTIVO

Rafforzamento delle reti territoriali per il sostegno alle famiglie in difficoltà, includendo il terzo settore: gestione associata dell'erogazione di contributi economici. Presentazione di nuovi progetti per il sostegno economico con il privato sociale; Sostegno al reddito familiare con interventi economici programmati o per emergenza.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Occorrerà valutare il Numero di Servizi essenziali erogati agli anziani e il grado di utilizzo delle risorse assegnate. Valutazione degli interventi di natura economica e procedure di affidamento dei servizi di assistenza e trasporto. Monitoraggio degli interventi effettuati in materia di sicurezza e misure di prevenzione adottate in diretta corrispondenza con le risorse assegnate

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO OBIETTIVO:

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE – ANNI 2019/2021

AREA : VIGILANZA E SERVIZI

Capo Area: Com. Antonio Plastina

PERSONALE ASSEGNATO

CAT.	FIGURA PROF.	N. POSTI IN ORGANICO
D	ESPERTI SPECIALIZZATI	4
C	ASSISTENTI	9
B3	COLLABORATORI SPECIALIZZATI	4
B	COLLABORATORI	2
A	OPERATORI	4
	TOTALE	23

OBBIETTIVO GENERALE ASSEGNATO ALL'AREA¹

Le attività di specifica competenza della polizia municipale in materia di tutela della concorrenza nel commercio e dei consumatori, dell'anticontraffazione, del contrasto agli abusi urbanistico - edilizi ed in materia ambientale richiedono la presenza di una struttura di coordinamento unitaria, in grado di raccordare le interferenze spesso presenti tra i diversi ambiti di intervento e di interagire con la altre strutture di coordinamento all'interno del Corpo.

Controllo continui e Monitoraggio diretto del territorio ai fini della prevenzione della sicurezza stradale e repressione delle violazioni in materia di Codice della Strada.

Promuove attività per il supporto alle famiglie e all'istituzione scolastica garantendo l'ampliamento dell'offerta formativa e l'erogazione dei servizi essenziali a tutti i cittadini attraverso pratiche di inclusione sociale alle famiglie meno abbienti.

Gestione ed equa ripartizione dei contributi erogati da Stato, Regione ed altri enti di diritto pubblico.

¹ Il valore dell'obiettivo generale è 100

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Responsabile						
4 COMANDANTE PLASTINA ANTONIO						
3.01.02.01.032	451	0 DIRITTI DI SEGRETERIA	11.900,00	7.000,00	7.000,00	12.143,99
Preventi da diritti di segreteria e legato						
Titolo 3 Entrate extratributarie			Categoria 2 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi			
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.01.02.01.999	472	0 DIRITTI PER IL RILASCIO DELLE CARTE DI IDENTITA' - RIF. CAP. 773 SPESA	5.200,00	4.700,00	4.700,00	5.885,60
Preventi da servizi a c						
Titolo 3 Entrate extratributarie			Categoria 2 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi			
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.02.02.01.004	511	0 SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE DI REGOLAMENTI COMUNALI, NORME CON VINCOLO DI DESTINAZIONE (ENTRATA VINCOLATA) (CAP. 1291 - 6704 E 8251 SPESA)	11.759,59	11.759,59	11.759,59	12.302,89
Preventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie (dal 2018)						
Titolo 3 Entrate extratributarie			Categoria 2 Entrate da famiglie-derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti						
3.02.03.01.001	517	0 RUOLI C.D.S. E VIOLAZIONI AMMINISTRATIVE	0,00	0,00	0,00	34.551,77
Preventi da multe, ammende, sanzioni e obbligazioni a carico delle imprese (fino al 2018)						
Titolo 3 Entrate extratributarie			Categoria 3 Entrate da imprese-derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti						
3.02.03.01.001	513	0 RISCOSSIONI RUOLI PER VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA PER C/ DEL LIQUIDATORE "UNIONE DEI COMUNI PANDOSIA" RIF. CAP. 942 SPESA	0,00	0,00	0,00	23.907,86
Preventi da multe, ammende, sanzioni e obbligazioni a carico delle imprese (fino al 2018)						
Titolo 3 Entrate extratributarie			Categoria 3 Entrate da imprese-derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti						
3.02.03.01.999	514	0 RISCOSSIONI SU RUOLI STRALCIATI DAL BILANCIO	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
Preventi da altre multe, ammende, sanzioni e obbligazioni a carico delle imprese (dal 2018)						
Titolo 3 Entrate extratributarie			Categoria 3 Entrate da imprese-derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti						
3.01.02.01.002	521	0 PROVENTI PER SERVIZIO ASILUNIDO RIF. CAP. 1631 SPESA	15.000,00	15.000,00	15.000,00	16.171,50
Preventi da servizi nolo						
Titolo 3 Entrate extratributarie			Categoria 2 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi			
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
ENTRATE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di Cassa
3.01.02.01.999	780	0	1.700,00	1.500,00	1.500,00	1.850,00
Proventi da servizi n.c. Titolo 3 Entrate extratributarie			Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione Categoria 2 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi dei beni			
TOTALE RESPONSABILE			50.909,59	45.259,59	45.259,59	111.913,52
TOTALE GENERALE			50.909,59	45.259,59	45.259,59	111.913,52

COMUNE DI CASTROLIBERC (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Capitolo, Articolo	STANZIAMENTO 2010	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
Responsabile				
4 COMANDANTE PLASTINA ANTONIO				
01.02-1.01.01.02.999 Altre spese per il personale n.a.c.	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 2 Segreteria generale				
Titolo 1 Spese correnti				
Macroaggregato 1 Retrib. da lavoro dipendente				
01.02-1.03.01.02.001 Carte, cancelleria e stampati	9.320,00	5.000,00	5.000,00	15.916,35
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 2 Segreteria generale				
Titolo 1 Spese correnti				
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi				
01.02-1.03.01.02.004 Vestitono	2.060,00	4.060,00	2.060,00	2.060,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 2 Segreteria generale				
Titolo 1 Spese correnti				
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi				
01.01-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.916,19
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 1 Organi istituzionali				
Titolo 1 Spese correnti				
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi				
01.07-1.03.01.02.001 Carte, cancelleria e stampati	4.000,00	4.000,00	4.000,00	17.546,20
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				
Titolo 1 Spese correnti				
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi				
01.07-1.03.01.02.010 Beni per consultazioni elettorali	2.500,00	2.500,00	2.500,00	3.498,57
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 8 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				
Titolo 1 Spese correnti				
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi				
01.07-1.04.01.01.001 Trasferimenti correnti a Ministeri	10.050,00	0,00	0,00	17.550,00
Missione 9 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				
Titolo 1 Spese correnti				
Macroaggregato 4 Trattamento correnti				
01.08-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 8 Statistica e sistemi informativi				
Titolo 1 Spese correnti				
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi				
01.07-1.03.02.99.005 Spese per commissioni e comitati dell'Ente	50,00	50,00	50,00	10.594,47
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				
Titolo 1 Spese correnti				
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi				

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di Cassa
01.07-1.03.02.19.002	703	0 SPESE ASSISTENZA TECNICA SU SOFTWARE UFF. ANAGRAFE, STATO CIVILE E LEVA	50,00	50,00	50,00	3.050,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
01.07-1.03.02.99.004	794	0 SPESE COMPONENTI SEGGI CONSULTAZIONI ELETTORALI RIF. CAP. 137 ENTRATA	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
01.07-1.02.01.01.001	840	0 CONTRIBUTO IRAP	11.612,96	12.233,82	12.233,82	13.362,16
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione			Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente			
Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
01.07-1.02.01.01.001	841	0 IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) SU COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO ELETTORALE - RIF. CAP. 137 ENTRATA	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione			Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente			
Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
03.01-1.03.01.02.999	1273	0 SPESE DI MANTENIMENTO E DI FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI DI POLIZIA MUNICIPALE	500,00	500,00	500,00	1.050,18
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Programma 1 Polizia locale e amministrativa						
03.01-1.03.01.02.004	1274	0 SPESE VESTIARIO AL PERSONALE	7.500,00	0,00	3.500,00	7.500,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Programma 1 Polizia locale e amministrativa						
03.01-1.03.02.04.000	1290	0 SPESE PER IL PERSONALE DI POLIZIA MUNICIPALE	750,00	800,00	800,00	1.550,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Programma 1 Polizia locale e amministrativa						
03.01-1.03.02.99.999	1201	0 SPESE PER INTERVENTI DI SICUREZZA STRADALE E TUTELA DEGLI UTENTI DEBILI RIF. CAP. 511 ENTRATA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.542,78
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Programma 1 Polizia locale e amministrativa						
03.01-1.03.02.99.999	1292	0 SPESE PER FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE	2.100,00	2.000,00	2.000,00	7.532,42
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
Programma 1 Polizia locale e amministrativa						

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)
Piano esecutivo di gestione 2019
SPESE

Codice di bilancio	Capitolo	Articolo	STANZIAMENTO 2019	STANZIAMENTO 2020	STANZIAMENTO 2021	STANZIAMENTO di cassa
03.01-1.03.02.99.999	1294	0 RIMBORSO SPESE PER NOTIFICA	400,00	400,00	400,00	1.064,97
Altri servizi diversi n.a.c.						
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza						
Programma 1 Polizia locale e amministrativa						
Titolo 1 Spese correnti						
03.01-1.03.02.99.002	1296	0 SPESE LEGALI	0,00	50,00	50,00	0,00
Altre spese locali						
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza						
Programma 1 Polizia locale e amministrativa						
Titolo 1 Spese correnti						
03.01-1.03.02.99.999	1297	0 SPESE PER REIMMATRICOLAZIONE VEICOLI	50,00	50,00	50,00	50,00
Altri servizi diversi n.a.c.						
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza						
Programma 1 Polizia locale e amministrativa						
Titolo 1 Spese correnti						
03.01-1.04.01.01.001	1320	0 SPESE DI NATURA CORRENTE A FAVORE UNIONE DEI COMUNI PANDOSIA PER TRASPERSIONE SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE	0,00	0,00	0,00	156.667,00
Trasferimenti correnti ai Ministeri						
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza						
Programma 1 Polizia locale e amministrativa						
Titolo 1 Spese correnti						
01.07-2.02.01.03.001	8254	0 ACQUISTO SCAFFALATURA - SERVIZI DEMOGRAFICI	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00
Mobili e arredi per ufficio						
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e Stato civile						
Titolo 2 Spese in conto capitale						
Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
TOTALE RESPONSABILE 4 COMANDANTE PLASTINA ANTONIO			88.742,98	45.193,82	46.693,82	298.940,29
TOTALE GENERALE			88.742,98	46.193,82	46.693,82	298.940,29

OBIETTIVO STRATEGICO N. 1 - Erogazione servizio mensa scolastica – Servizi ausiliari all’Istruzione

FINALITA' OBIETTIVO

Espletamento gara per affidamento del servizio mensa scolastica attraverso procedure che garantiscano la trasparenza e la pubblicità (servizio reso da società esterna). Controllo della soglia minima di copertura del costo del servizio a domanda individuale e gestione degli incassi per ciò che attiene alla parte di costo gravante sull’utenza. Promuovere i rapporti con le famiglie di bambini ai quali è stata riscontrata allergia e/o intolleranza alimentare per i quali è necessaria una dieta speciale

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Monitoraggio giornaliero dei pasti erogati nei vari plessi scolastici; riscontro e liquidazione delle fatture emesse dalla ditta assegnataria; gestione dei rapporti con i componenti della “commissione mensa scolastica” attraverso riunioni periodiche; revisione menù e trasmissione all’ASP per vidimazione.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO ASSEGNATO AD OBIETTIVO²: 25%

² Il peso assegnato al singolo obiettivo è rapportato al numero degli obiettivi assegnati alla singola area e la sommatoria degli stessi non può eccedere il valore di 100 (esempio n. 5 obiettivi assegnati, valore singolo peso max 20; 20 x 5 = 100)

OBIETTIVO STRATEGICO N.2 – Controllo Territoriale e prevenzione stradale: educazione stradale

FINALITA' OBIETTIVO

Garantire un efficiente controllo periferico sul territorio comunale per la repressione delle violazioni al codice della strada. Adottare tutte le misure necessarie per la prevenzione della sicurezza stradale (miglioramento segnaletica). Gestione delle sanzioni da violazione Codice della Strada (accertamento e riscossione). Maggiore presenza visibile della Polizia Locale sul territorio comunale, migliorare la viabilità e la circolazione, garantire sicurezza sul territorio. , Saranno effettuati servizi di polizia stradale per il controllo della sosta e del rispetto del codice della strada, con il fine di incoraggiare il rispetto della incolumità degli utenti della strada e della sicurezza dei cittadini e scoraggiare comportamenti di guida scorretti e pericolosi che costituiscono la fonte principale di incidenti stradali.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

L'accertamento delle violazioni amministrative è una delle attività principali della polizia municipale. La particolare delicatezza e rilevanza della gestione del procedimento sanzionatorio amministrativo, sia per le violazioni al codice della strada, che per gli illeciti amministrativi in genere, ne richiede la centralizzazione in un'unica struttura, in cui concentrare le attività di competenza. A tal fine l'Obiettivo dell'amministrazione è quello di migliorare l'attività di controllo periferico al fine di poter contrastare l'illecito da codice della strada nonché la repressione e contrasto di attività commerciali non a norma.

Inoltre, il codice della strada insieme ad altre norme del nostro ordinamento giuridico prevede l'obbligo di insegnamento dell'educazione stradale da parte dei Corpi di Polizia Municipale. Si prevede l'organizzazione di progetti formativi che hanno come obiettivo l'apprendimento delle regole della circolazione e l'educazione alla legalità ed al rispetto degli altri.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO OBIETTIVO:

25%

OBIETTIVO STRATEGICO N.3 – Miglioramento Ufficio Anagrafe - Demografico

FINALITA' OBIETTIVO

Formazione degli atti di stato civile (nascita, morte, matrimonio e cittadinanza) relativi a cittadini residenti e trascrizione degli atti formati all'estero, trasmessi dai Consolati Italiani e relativi a cittadini A.I.R.E. Completamento di tutte le operazioni relative al Censimento della popolazione. Allineamento registri dell'anagrafe con i risultati delle operazioni censuarie e trasferimento dei dati sul portale. Tenuta e aggiornamento dei registri di stato civile (dal 1871 in poi) con apposizione delle annotazioni a margine degli atti e comunicazione alla Procura della Repubblica / Prefettura e al/ai Comune/i di trascrizione.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Corretta applicazione delle nuove disposizioni dettate dalla Legge 12 novembre 2011, n. 183 in materia di certificati e dichiarazioni sostitutive:

- immediato riscontro alle richieste di certificati anagrafici richiesti dal pubblico e utilizzati nei rapporti fra privati, incentivando, ove possibile, il ricorso all'autocertificazione;
- immediato riscontro alle richieste di dati e documenti provenienti da altri enti.

Perseguire l'attività di allineamento registri dell'anagrafe con i risultati delle operazioni censuarie, concludere le attività di allineamento registri dell'anagrafe con i risultati delle operazioni censuarie e trasferirne i dati sul portale.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO OBIETTIVO: 25%

OBIETTIVO STRATEGICO N. 4 – Analisi dei piani di protezione civile

FINALITA' OBIETTIVO

Attenta analisi e conoscenza della vulnerabilità del territorio e necessità di organizzare la gestione operativa dell'emergenza, sino al suo superamento. Formare ed istruire il personale coinvolto nella gestione dell'evento. Ragionare in ordine ai possibili eventi calamitosi che potrebbero coinvolgere il territorio comunale, le persone e le strutture che potrebbero essere danneggiate e mostrare le soluzioni operative necessarie e ridurre al minimo gli effetti dell'evento. Relazione di analisi della Pianificazione di Protezione Civile con particolare attenzione alle procedure approvate per il superamento degli eventi emergenziali ed alla verifica circa l'adeguatezza delle pianificazioni al nuovo codice di Protezione Civile, (D.lgs. 1/2018). Relazione sull'analisi svolta al fine di individuare eventuali aspetti per il miglioramento dell'efficienza ed efficacia in materia di protezione civile per una più ampia corrispondenza a quanto previsto dalla Pianificazione di Protezione Civile Comunale di Prato, recentemente approvata.

MODALITA' DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

Verificare mediante l'analisi delle pianificazioni di Protezione Civile di altri comuni con realtà analoghe a quelle del Comune di Castrolibero, eventuali integrazioni da apportare alla Pianificazione di Protezione Civile, finalizzate all'accrescimento della consapevolezza e della resilienza nella cittadinanza.

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO

- ❖ MANCATO RAGGIUNGIMENTO – 0%
- ❖ PARZIALE RAGGIUNGIMENTO – 50%
- ❖ TOTALE RAGGIUNGIMENTO – 100%

PESO ASSEGNATO AD OBIETTIVO³: 25%

³ Il peso assegnato al singolo obiettivo è rapportato al numero degli obiettivi assegnati alla singola area e la sommatoria degli stessi non può eccedere il valore di 100 (esempio n. 5 obiettivi assegnati, valore singolo peso max 20, 20 x 5 = 100)

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali)
2019

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2019 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	68.658,33
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	73.516,60
B) Entrate titoli 1.00 – 2.00 - 3.00	(+)	8.393.101,98
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 – Spese correnti	(-)	7.154.245,14
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	98.687,56
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa – Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 – Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	2.405.968,86
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		-1.270.657,85
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, 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	(+)	1.700,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	2.162.335,80
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		893.377,95
– Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	868.987,94
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		24.390,01
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	4.448.658,12
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		-4.424.268,11

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali)
2019

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2019 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	171.485,45
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	1.750.744,73
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	3.269.192,93
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	2.162.335,80
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	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
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)	1.239.636,52
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	1.496.218,78
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E)		293.232,01
– Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	0,00
– Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	354.981,90
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		-61.749,89
– Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		-61.749,89

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali)
2019

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2019 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1=O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		1.186.609,96
– Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	868.987,94
– Risorse vincolate nel bilancio	(-)	354.981,90
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		-37.359,88
– Variazioni accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	4.448.658,12
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		-4.486.018,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		893.377,95
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	1.700,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
– Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019 ⁽¹⁾	(-)	868.987,94
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽²⁾	(-)	4.448.658,12
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio ⁽³⁾	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-4.425.968,11

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

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.

D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

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.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

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.

U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

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) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione".

(2) Inserire la quota corrente del I totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione.

(3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione".

Pareggio di bilancio 2018 - Art. 1, commi 470, 470-bis, 471, 473 e 474 della legge n. 232/2016
CITTA' METROPOLITANE, PROVINCE E COMUNI
PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE

della verifica del rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2018
 da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2019 (prorogato di diritto al 1° aprile 2019)

DENOMINAZIONE ENTE Comune di CASTROLIBERO

VISTO il decreto n. 182944 del 23 luglio 2018 concernente il monitoraggio periodico delle risultanze del saldo di finanza pubblica per l'anno 2018 delle Città metropolitane, delle Province e dei Comuni;
 VISTI i risultati della gestione di competenza dell'esercizio 2018;
 VISTE le informazioni sul monitoraggio delle risultanze del saldo di finanza pubblica 2018 trasmesse da questo Ente mediante il sito web "http://pareggiobilancio.mef.gov.it".

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:

SALDO DI FINANZA PUBBLICA 2018		<i>Importi in migliaia di euro</i>
1	SALDO DI COMPETENZA TRA ENTRATE E SPESE FINALI	1.566
2	Impegni degli enti locali colpiti dal sisma di cui agli allegati 1, 2 e 2-bis al decreto-legge 17 ottobre 2016, n. 189 per spese sostenute per investimenti, ai sensi dell'articolo 43-bis del decreto legge n. 50 del 2017, realizzati attraverso l'utilizzo dei risultati di amministrazione degli esercizi precedenti e il ricorso al debito, non coperti da eventuali spazi finanziari acquisiti nel 2018 con le intese regionali e i patti di solidarietà nazionali (art. 2 e 4 del D.P.C.M. 21 febbraio 2017, n. 21 e i patti di solidarietà di cui ai commi da 485 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232 del 2016)	
3=1+2	SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI RIDETERMINATO	1.566
4	OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2018	10
5	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI NELL'ANNO 2018 PER IL 2018 CON INTESI REGIONALI E PATTI DI SOLIDARIETA' NAZIONALI E NON UTILIZZATI PER INVESTIMENTI DI CUI AI COMMII 485 E SEGUENTI, ART. 1, LEGGE 232/2016 E DI CUI AGLI ARTT. 2 E 4 DEL D.P.C.M. N. 21/2017	0
6	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI NELL'ANNO 2017 PER IL 2018 CON IL PATTO DI SOLIDARIETA' NAZIONALE ORIZZONTALE E NON UTILIZZATI PER INVESTIMENTI DI CUI ALL'ART. 4 DEL D.P.C.M. N. 21/2017	
7	RISORSE NETTE DA PROGRAMMARE ENTRO IL 20 GENNAIO 2019 PER INVESTIMENTI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMII 789 E 790, DELLA LEGGE N. 205 DEL 2017	
8=4+5 +6+7	OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2018 RIDETERMINATO a seguito del recupero degli spazi finanziari acquisiti per il 2018 e NON utilizzati e delle Risorse nette da programmare entro il 20 gennaio 2019	10
9=3-8	DIFFERENZA TRA IL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI RIDETERMINATO E OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2018 RIDETERMINATO	1.556

Sulla base delle predette risultanze si certifica il risultato del pareggio di bilancio per l'anno 2018:

il pareggio di bilancio per l'anno 2018 è stato rispettato

il pareggio di bilancio per l'anno 2018 NON E' STATO RISPETTATO

IL PRESIDENTE/IL SINDACO/IL SINDACO METROPOLITANO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Organo Revisione (1) / Commissario Ad Acta

Organo Revisione (2)

Organo Revisione (3)



COMUNE DI CASTROLIBERO

Registro Determino di Area
N° 13 del 03/02/2017

COPIA

Area Economico Amministrativa

DETERMINAZIONE N° 39 del 03/02/2017

OGGETTO: DETERMINAZIONE CASSA VINCOLATA AL 01 GENNAIO 2017.

Proposta di Area
N° 17 del 02/02/2017

Richiamato:

- l'art. 195, comma 2, del D. Lgs. n.267/2000, in vigore dal 1° gennaio 2015 il quale prevede che l'utilizzo degli incassi vincolati è attivato dall'ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e di pagamento di regolazione contabile;

- l'art. 209, comma 3-bis, del D. Lgs. n.267/2000, in vigore dal 1° gennaio 2015, il quale prevede che il Tesoriere tiene contabilmente distinti gli incassi vincolati di cui all'art. 180, comma 3, lett. d), del D. Lgs. n.267/2000 e che i prelievi di tali risorse sono consentiti solo con i mandati di pagamento di cui all'art. 185, comma 2, lett. i) del D. Lgs. n.267/2000. L'utilizzo di risorse vincolate è consentito secondo modalità e nel rispetto dei limiti previsti dall'art. 195;

Preso atto che, a far data dal 1° gennaio 2015, il nuovo ordinamento contabile obbliga a contabilizzare nelle scritture finanziarie i movimenti di utilizzo e reintegro delle somme vincolate destinate al pagamento delle spese correnti secondo le modalità indicate nel principio contabile applicato della contabilità finanziaria all. 4/2 al D. Lgs n. 118/2011;

Visto, in particolare il punto 10.6 del principio contabile 4/2 del citato D. Lgs. n.118/2011;

Ritenuto, pertanto, necessario procedere alla quantificazione delle somme vincolate di cassa alla data del 1° gennaio 2017 da comunicare al Tesoriere;

*Il Responsabile del Servizio
f.to RAG. ANTONIO CASCIARO*

Il Responsabile dell'Area

Visto il provvedimento del Sindaco prot. n. 5479/2014 relativo alla nomina di Responsabile di Area,

Vista la determina dirigenziale n. 484 del 24/06/2015 di Area Economico - Amministrativa relativa alla nomina del responsabile di Servizio Bilancio e Contabilità,

Vista la proposta sopra descritta del responsabile del Servizio Bilancio e Contabilità,

Vista la regolarità dell'istruttoria eseguita,

DETERMINA

Per i motivi in premessa e che di seguito si intendono integralmente riportati;

- 1) Di quantificare, ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000 e del punto 10.6 del principio contabile 4/2 del citato D.Lgs. n.118/201, i fondi vincolati di cassa alla data del 1° gennaio 2017 per come riepilogati nell'allegato elenco che

- costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 2) Di dare atto che il Fondo di cassa vincolato al 1° gennaio 2017 è pari a € 538.505,54 ed è corrispondente all'ammontare dei fondi vincolati come sopra individuati;
 - 3) Di trasmettere il presente atto al Tesoriere Comunale.

Allegato.

Consistenza fondi vincolati al 01/01/2017

DESCRIZIONE	CAPITOLO	RESIDUO PASSIVO
ISOLE ECOLOGICHE	8804	20.049,76
CITTADELLA ENERGETICA BIOGAS	8804	158.329,10
LAVORI DISCARICA DESTRE SPIZZIRRI	8804	1.358,05
INTERVENTI SOMMA URGENZA	8209	16.938,24
LAVORI TRATTA RETE FOGN. FONTANESI	8708	1.829,90
LAVORI DI VIABILITA'	8200	8.002,03
LAVORI VIABILITA' ZONA IND. ORTO M.-FEUDO	8199	2.253,17
LAVORI DI RISANAMENTO ZONA VOLPICCHI	8399	1.205,85
LAVORI DI CONSOLIDAMENTO LOC. MAZZANCOLLI	8706	419,94
LAVORI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	8304	225,00
LAVORI DI COMPLETAMENTO PARCO COLLODI	7704	1.935,00
LAVORI ASILO NIDO	6007	118.266,67
LAVORI MESSA IN SICUREZZA CENTRO STORICO	8398	993,45
MUTUO DEBITI FUORI BILANCIO	8905	16.063,19
TRASFERIMENTO SOMME FAMIGLIE BISOGNOSE	440	7.914,33
LAVORI DI REALIZZAZIONE QUADRI ELETTRICI	8300	12.384,54
LAVORI CASERMA CARABINIERI	5703-1	118.500,00
CONTRIBUTO LIBRI DI TESTO	173	51.837,32
TOTALE		538.505,54

Il Responsabile di Area
f.to DOTT.SSA ROSA MARIA ZAGARESE

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

N. del Registro delle pubblicazioni

Copia della presente Determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio On-Line per 15 giorni consecutivi dal al

il,

Il Responsabile della pubblicazione
f.to

E' copia conforme all'originale e si rilascia in carta libera per uso amministrativo e d'ufficio.

Il Responsabile di Area
DOTT.SSA ROSA MARIA ZAGARESE

Il Decreto Ministeriale n. 55 del 3 aprile 2013, entrato in vigore il 6 giugno 2013, ha fissato la decorrenza degli obblighi di utilizzo della fatturazione elettronica nei rapporti economici con la Pubblica Amministrazione, ai sensi della Legge 244/2007, art. 1, commi da 209 a 214. In ottemperanza a tale disposizione, questa Amministrazione, non potrà più accettare fatture che non siano trasmesse in forma elettronica secondo il formato di cui all'allegato A "Formato della fattura elettronica" del citato DM n.55/2013, pertanto questa Amministrazione non potrà procedere ad alcun pagamento, nemmeno parziale, sino alla ricezione della fattura in formato elettronico. Per questa determinazione di impegno comuniciamo il codice identificativo dell'ufficio destinatario della fatturazione elettronica ai sensi del DM n. 55 del 3 aprile 2013 entrato in vigore il 6 giugno 2013, che ha fissato la decorrenza degli obblighi di utilizzo della fatturazione elettronica nei rapporti economici con la Pubblica Amministrazione ai sensi della Legge 244/2007, art.1, commi da 209 a 214. Per le finalità di cui sopra, secondo l'articolo 3 comma 1 del citato DM n. 55/2013 questa amministrazione ha individuato per questa determina di impegno il seguente ufficio deputato alla ricezione delle fatture elettroniche inserita nell'Indice delle Pubbliche Amministrazioni (IPA).

Codice: P99WLF	Descrizione: Area Economico Amministrativa
----------------	--

COMUNE DI CASTROLIBERO
PROVINCIA DI COSENZA

Nota di Pubblicazione n. 79

Il 06/02/2017 viene pubblicata all'Albo Pretorio la determina numero generale 39 del 03/02/2017 con oggetto:

DETERMINAZIONE CASSA VINCOLATA AL 01 GENNAIO 2017.

e vi resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000.

Esecutività ai sensi delle vigenti disposizioni di legge in data: 03/02/2017

Data: 06/02/2017

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE
BLASI ANTONIO

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa;
L'accesso agli atti viene garantito ai sensi e con le modalità di cui alla L. 241/90, come modificata dalla L. 15/2005, nonché al regolamento per l'accesso agli atti.



COMUNE DI CASTROLIBERO

Registro Determina di Area
N° 1 del 11/01/2018

COPIA

Area Economico Amministrativa

DETERMINAZIONE N° 4 del 11/01/2018

OGGETTO: DETERMINAZIONE CASSA VINCOLATA AL 01 GENNAIO 2018.

Proposta di Area
N° 4 del 10/01/2018

RICHIAMATO

- l'art. 195, comma 2, del D. Lgs. n.267/2000, in vigore dal 1° gennaio 2015 il quale prevede che l'utilizzo degli incassi vincolati è attivato dall'ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e di pagamento di regolazione contabile;

- l'art. 209, comma 3-bis, del D. Lgs. n.267/2000, in vigore dal 1° gennaio 2015, il quale prevede che il Tesoriere tiene contabilmente distinti gli incassi vincolati di cui all'art. 180, comma 3, lett. d), del D. Lgs. n.267/2000 e che i prelievi di tali risorse sono consentiti solo con i mandati di pagamento di cui all'art. 185, comma 2, lett. i) del D. Lgs. n.267/2000. L'utilizzo di risorse vincolate è consentito secondo modalità e nel rispetto dei limiti previsti dall'art. 195;

PRESO ATTO che, a far data dal 1° gennaio 2015, il nuovo ordinamento contabile obbliga a contabilizzare nelle scritture finanziarie i movimenti di utilizzo e reintegro delle somme vincolate destinate al pagamento delle spese correnti secondo le modalità indicate nel principio contabile applicato della contabilità finanziaria all. 4/2 al D. Lgs n. 118/2011;

VISTO, in particolare il punto 10.6 del principio contabile 4/2 del citato D. Lgs. n.118/2011;

RITENUTO, pertanto, necessario procedere alla quantificazione delle somme vincolate di cassa alla data del 1° gennaio 2018 da comunicare al Tesoriere;

DETERMINA

Per i motivi in premessa e che di seguito si intendono integralmente riportati;

- 1) Di quantificare, ai sensi dell'art. 195 del D. Lgs. n. 267/2000 e del punto 10.6 del principio contabile 4/2 del citato D.Lgs. n.118/201, i fondi vincolati di cassa alla data del 1° gennaio 2018 per come riepilogati nell'allegato elenco che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 2) Di dare atto che il Fondo di cassa vincolato al 1° gennaio 2018 è pari a € 384.291,36 ed è corrispondente all'ammontare dei fondi vincolati;
- 3) Di trasmettere il presente atto al Tesoriere Comunale.

Allegato.

Consistenza fondi vincolati al 01/01/2018

DESCRIZIONE	CAPITOLO	RESIDUO PASSIVO
ISOLE ECOLOGICHE	8804	€ 20.049,76
CITTADELLA ENERGETICA BIOGAS	8804	€ 158.329,10
LAVORI DISCARICA DESTRE SPIZZIRRI	8804	€ 1.358,05
INTERVENTI SOMMA URGENZA	8209	€ 14.116,20
LAVORI TRATTA RETE FOGN. FONTANESI	8708	€ 1.829,90
LAVORI DI VIABILITA'	8200	€ 8.002,03
LAVORI VIABILITA' E ARREDO URBANO	8201	€ 7.124,14
LAVORI VIABILITA' ZONA IND. ORTO M.- FEUDO	8199	€ 346,64
LAVORI DI RISANAMENTO ZONA VOLPICCHI	8399	€ 1.205,85
LAVORI MANUTENZIONE STRAORD. SCUOLE INFANZIA	6007	€ 27.350,96
LAVORI DI CONSOLIDAMENTO LOC. MAZZANCOLLI	8706	€ 419,94
LAVORI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	8304	€ 225,00
LAVORI DI COMPLETAMENTO PARCO COLLODI	7704	€ 1.259,48
RISCHIO FRANE LOC. CIBBIA - GIARDINE	6002	€ 8.587,50
LAVORI SCUOLA MATERNA RUSOLI	6005	€ 6.691,44
LAVORI ASILO NIDO	6007	€ 3.537,11
REALIZZAZIONE QUADRI ELETTRICI	8307	€ 12.384,54
LAVORI CASERMA CARABINIERI	5703-1	€ 1.541,07
PROGETTO ENERGIE RINNOVABILI	8308	€ 71.564,60
LAVORI MESSA IN SICUREZZA CENTRO STORICO	8398	€ 30,03
MUTUO DEBITI FUORI BILANCIO	8905	€ 8.362,88
ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	4240	€ 1.400,62
CONTRIBUTO LIBRI DI TESTO	2131	€ 28.574,52
TOTALE		€ 384.291,36

Il Responsabile di Area
f.to DOTT.SSA ROSA MARIA ZAGARESE

E' copia conforme all'originale e si rilascia in carta libera per uso amministrativo e d'ufficio.

Il Responsabile di Area
DOTT.SSA ROSA MARIA ZAGARESE

Il Decreto Ministeriale n. 55 del 3 aprile 2013, entrato in vigore il 6 giugno 2013, ha fissato la decorrenza degli obblighi di utilizzo della fatturazione elettronica nei rapporti economici con la Pubblica Amministrazione, ai sensi della Legge 244/2007, art. 1, commi da 209 a 214. In ottemperanza a tale disposizione, questa Amministrazione, non potrà più accettare fatture che non siano trasmesse in forma elettronica secondo il formato di cui all'allegato A "Formato della fattura elettronica" del citato DM n.55/2013, pertanto questa Amministrazione non potrà procedere ad alcun pagamento, nemmeno parziale, sino alla ricezione della fattura in formato elettronico. Per questa determinazione di impegno comuniciamo il codice identificativo dell'ufficio destinatario della fatturazione elettronica ai sensi del DM n. 55 del 3 aprile 2013 entrato in vigore il 6 giugno 2013, che ha fissato la decorrenza degli obblighi di utilizzo della fatturazione elettronica nei rapporti economici con la Pubblica Amministrazione ai sensi della Legge 244/2007, art.1, commi da 209 a 214. Per le finalità di cui sopra, secondo l'articolo 3 comma 1 del citato DM n. 55/2013 questa amministrazione ha individuato per questa determina di impegno il seguente ufficio deputato alla ricezione delle fatture elettroniche inserita nell'Indice delle Pubbliche Amministrazioni (IPA).

Codice: P99WLF	Descrizione: Area Economico Amministrativa
----------------	--

Verifica di cassa

presso il Tesoriere alla data del 31 DICEMBRE 2019

Verbale n. 4 del 06/02/2020.

L'anno 2020 il giorno 6 del mese di Febbraio alle ore 16,00 si sono riuniti, presso la filiale di UBI Banca - Agenzia 2 – Cosenza, Istituto Tesoriere del Comune di Castrolibero, il revisore Unico Rag. Angela Presta, il responsabile Servizio Bilancio e Contabilità, nella persona della Resp. Dott.ssa Rosamaria Zagarese e il direttore dell'Agenzia 2 Dott. Maurizio Rodighiero per procedere alla verifica di cassa alla data del 31 Dicembre 2019.

Visto lo statuto ed il regolamento di contabilità;

Visto l'art.223 del D. Lgs 18 agosto 2000 n.267;

Preso atto che il servizio di tesoreria è gestito dalla UBI Banca, filiale di Cosenza, Agenzia 2

Il revisore effettua la verifica di cassa alla data del 31 Dicembre 2019.

Dal Giornale di cassa dell'Ente risulta la seguente situazione contabile:

Fondo di cassa al	01/01/2019	235.958,13
Reversali emesse dal n° 1	al n. 2744	19.052.371,50
	(a) Totale Entrate	19.288.329,63
Mandati emessi dal n° 1	Al n. 2614	19.288.329,63
	(b) Totale Uscite	19.288.329,63
	Saldo di diritto (A-B)	0,00

Dalla contabilità del tesoriere risulta la seguente situazione:

SITUAZIONE DI CASSA DEL TESORIERE AL: 31/12/2019		
Fondo di cassa al 01/01/2019		235.958,13
Entrate		
Reversali emesse	19.052.371,50	
Reversali da riscuotere		
Reversali a copertura		
Reversali riscosse		19.052.371,50
Riscossioni da regolarizzare con reversali		
Totale Entrate		19.288.329,63
Uscite		
Mandati emessi	19.288.329,63	
Mandati da pagare		
Mandati pagati		19.288.329,63
Pagamenti da regolarizzare con mandati		
Totale Uscite		19.288.329,63
Mandati a copertura		
Saldo di diritto		0,00
Saldo di fatto		0,00

Dalla contabilità del tesoriere risulta la seguente situazione:

DESCRIZIONE	SEGNO	IMPORTO
Reversali emesse e non ancora consegnate al tesoriere	-	
Reversali emesse e non ancora contabilizzate dal tesoriere	-	
Reversali consegnate ma non ancora riscosse	-	
Reversali a copertura	-	
Riscossioni eseguite senza reversali	+	
Mandati emessi e non ancora consegnati al Tesoriere	+	
Mandati emessi e non ancora contabilizzati da Tesoriere	+	
Mandati emessi e non ancora pagati	+	
Pagamenti senza Mandati	-	
Totale partite a rettifica	+/-	
Cassa di diritto	-	
Saldo finale (VB+/-A)		
Saldo di cassa del tesoriere		0.00
Differenza +/-		0

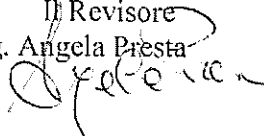
Cosenza, 06 Febbraio 2020

Per Il Tesoriere

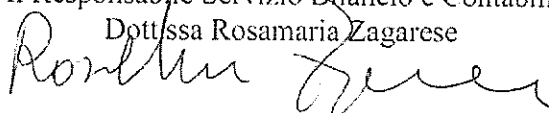
UNIONE DI BANCHE ITALIANE
6716 - FILIALE DI
COSENZA AGENZIA 2



Il Revisore
Rag. Angela Presta



Il Responsabile Servizio Bilancio e Contabilità
Dott.ssa Rosamaria Zagarese



INTE 652625 COMUNE DI CASTROLIBERO

ESERCIZIO 2019

ENTRATE		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
MDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018		235.958,13	235.958,13
REVERSALI EMESSE	19.052.371,50		
RISCOSSE		19.052.371,50	19.052.371,50
DA RISCOUOTERE			
A COPERTURA			
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI			
TOTALE DELLE ENTRATE		19.288.329,63	19.288.329,63

USCITE		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018			
MANDATI EMESSI	19.288.329,63		
PAGATI		19.288.329,63	19.288.329,63
DA PAGARE			
A COPERTURA			
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI			
TOTALE DELLE USCITE		19.288.329,63	19.288.329,63

ALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO

ALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO

(QUOTA BANKIT DI CUI VINC.)

AMMODO CONCESSO			
PARTICIPAZIONI ACCORDATE	2.178.451,00		
UTILIZZO: ATTUALE	1.617.222,11	ESERCIZIO PRECED.	
MEDIO	318.187,58	MASSIMO	1.617.222,11
QUOTA FONDI SPECIALI			

IL TESORIERE / IL CASSIERE

UNIONE DI BANCHE ITALIANE
6716 - FILIALE DI
COSENZA AGENZIA 2



Pos. 1430
(da citare sempre nella risposta)

Roma, 01/12/2016

ENTI PUBBLICI

PIANO DI AMMORTAMENTO

Ente Mutuatario : COMUNE DI CASTROLIBERO

Norma di riferimento : 035001 Liquidita' per Debiti della PA D.L. 35/2013

Totale Contratto	1.063.699,78	Prima scadenza piano	01/02/2015	Numero rate	29
Totale Utilizzo	531.849,89	Ultima scadenza piano	01/02/2042	Durata fin.to in anni	29
Totale Erogato	531.849,89			Tasso fisso	3,44 %

Rate Res.	Data Scadenza	Residuo Capitale	Quota Capitale	Quota Interessi	Totale Rata
1	01/02/2015	531.849,89	11.594,39	18.295,64	29.890,03
2	01/02/2016	520.255,50	11.993,24	17.896,79	29.890,03
4	01/02/2017	508.149,30	12.448,85	✓ 17.431,78	29.880,63
5	01/02/2018	495.700,45	12.828,53	17.052,10	29.880,63
6	01/02/2019	482.871,92	13.269,84	16.610,79	29.880,63
7	01/02/2020	469.602,08	13.726,32	16.154,31	29.880,63
8	01/02/2021	455.875,76	14.198,50	15.682,13	29.880,63
9	01/02/2022	441.677,26	14.686,93	15.193,70	29.880,63
10	01/02/2023	426.990,33	15.192,16	14.688,47	29.880,63
11	01/02/2024	411.798,17	15.714,77	14.165,86	29.880,63
12	01/02/2025	396.083,40	16.255,36	13.625,27	29.880,63
13	01/02/2026	379.828,04	16.814,55	13.066,08	29.880,63
14	01/02/2027	363.013,49	17.392,97	12.487,66	29.880,63
15	01/02/2028	345.620,52	17.991,28	11.889,35	29.880,63
16	01/02/2029	327.629,24	18.610,18	11.270,45	29.880,63
17	01/02/2030	309.019,06	19.250,37	10.630,26	29.880,63
18	01/02/2031	289.768,69	19.912,59	9.968,04	29.880,63
19	01/02/2032	269.856,10	20.597,58	9.283,05	29.880,63
20	01/02/2033	249.258,52	21.306,14	8.574,49	29.880,63
21	01/02/2034	227.952,38	22.039,07	7.841,56	29.880,63
22	01/02/2035	205.913,31	22.797,21	7.083,42	29.880,63
23	01/02/2036	183.116,10	23.581,44	6.299,19	29.880,63
24	01/02/2037	159.534,66	24.392,64	5.487,99	29.880,63
25	01/02/2038	135.142,02	25.231,74	4.648,89	29.880,63
26	01/02/2039	109.910,28	26.099,72	3.780,91	29.880,63
27	01/02/2040	83.810,56	26.997,55	2.883,08	29.880,63
28	01/02/2041	56.813,01	27.926,26	1.954,37	29.880,63
29	01/02/2042	28.886,75	28.886,75	993,88	29.880,63
TOTALE			531.849,89	304.939,51	836.789,40

08/05/2017

PIANO DI AMMORTAMENTO
COMUNE DI CASTROLIBERO

Totale Contratto	1.063.699,78
Totale Utilizzo	531.849,89
Totale Erogato	531.849,89

Durata fin.to in anni	25
Decorrenza interessi	01/06/2016
Prima scadenza piano	31/05/2014
Ultima scadenza piano	31/05/2042

	Num. Rate	Periodicità
Preamm.to		
Amm.to cap.	30	Annuale
Amm.to int.	29	Annuale

Rate Res.	Data Scadenza	Residuo Capitale	Quota Capitale	Quota Interessi	Comm.	Totale Rata	Saggio Fraz. %
30	31/05/2014	531.849,89	✓ 11.496,10	17.268,99		28.765,09	3,302
29	31/05/2015	520.353,79	✓ 11.583,01	17.182,08		28.765,09	3,302
28	31/05/2016	508.770,78	✓ 11.965,48	16.799,61		28.765,09	3,302
27	20/08/2016	496.805,30	✓ 13.131,58	96,36		13.227,94	
26	31/05/2017	483.673,72	12.033,86	15.970,91		28.004,77	3,302
25	31/05/2018	471.639,86	12.431,22	15.573,55		28.004,77	3,302
24	31/05/2019	459.208,64	12.841,70	15.163,07		28.004,77	3,302
23	31/05/2020	446.366,94	13.265,73	14.739,04		28.004,77	3,302
22	31/05/2021	433.101,21	13.703,77	14.301,00		28.004,77	3,302
21	31/05/2022	419.397,44	14.156,27	13.848,50		28.004,77	3,302
20	31/05/2023	405.241,17	14.623,71	13.381,06		28.004,77	3,302
19	31/05/2024	390.617,46	15.106,58	12.898,19		28.004,77	3,302
18	31/05/2025	375.510,88	15.605,40	12.399,37		28.004,77	3,302
17	31/05/2026	359.905,48	16.120,69	11.884,08		28.004,77	3,302
16	31/05/2027	343.784,79	16.653,00	11.351,77		28.004,77	3,302
15	31/05/2028	327.131,79	17.202,88	10.801,89		28.004,77	3,302
14	31/05/2029	309.928,91	17.770,92	10.233,85		28.004,77	3,302
13	31/05/2030	292.157,99	18.357,71	9.647,06		28.004,77	3,302
12	31/05/2031	273.800,28	18.963,88	9.040,89		28.004,77	3,302
11	31/05/2032	254.836,40	19.590,07	8.414,70		28.004,77	3,302
10	31/05/2033	235.246,33	20.236,94	7.767,83		28.004,77	3,302
9	31/05/2034	215.009,39	20.905,16	7.099,61		28.004,77	3,302
8	31/05/2035	194.104,23	21.595,45	6.409,32		28.004,77	3,302
7	31/05/2036	172.508,78	22.308,53	5.696,24		28.004,77	3,302
6	31/05/2037	150.200,25	23.045,16	4.959,61		28.004,77	3,302
5	31/05/2038	127.155,09	23.806,11	4.198,66		28.004,77	3,302
4	31/05/2039	103.348,98	24.592,19	3.412,58		28.004,77	3,302
3	31/05/2040	78.756,79	25.404,22	2.600,55		28.004,77	3,302
2	31/05/2041	53.352,57	26.243,07	1.761,70		28.004,77	3,302
1	31/05/2042	27.109,50	27.109,50	895,27		28.004,77	3,302
TOTALE			531.849,89	295.797,34		827.647,23	

08/05/2017

PIANO DI AMMORTAMENTO
 COMUNE DI CASTROLIBERO

Totale Contratto	295.698,07
Totale Utilizzo	295.698,07
Totale Erogato	295.698,07

Durata fin.to in anni	26
Decorrenza interessi	01/06/2016
Prima scadenza piano	31/05/2015
Ultima scadenza piano	31/05/2043

	Num. Rate	Periodicità
Preamm.to		
Amm.to cap.	30	Annuale
Amm.to int.	29	Annuale

Rate Res.	Data Scadenza	Residuo Capitale	Quota Capitale	Quota Interessi	Comm.	Totale Rata	Saggio Fraz. %
30	31/05/2015	295.698,07	✓ 8.132,05	5.864,97		13.997,02	2,274
29	31/05/2016	287.566,02	u 7.457,77	6.539,25		13.997,02	2,274
28	20/08/2016	280.108,25	✓ 4.446,88	22,47		4.469,35	
27	31/05/2017	275.661,37	- 7.506,27	6.268,54		13.774,81	2,274
26	31/05/2018	268.155,10	7.676,96	6.097,85		13.774,81	2,274
25	31/05/2019	260.478,14	7.851,54	5.923,27		13.774,81	2,274
24	31/05/2020	252.626,60	8.030,08	5.744,73		13.774,81	2,274
23	31/05/2021	244.596,52	8.212,69	5.562,12		13.774,81	2,274
22	31/05/2022	236.383,83	8.399,44	5.375,37		13.774,81	2,274
21	31/05/2023	227.984,39	8.590,44	5.184,37		13.774,81	2,274
20	31/05/2024	219.393,95	8.785,79	4.989,02		13.774,81	2,274
19	31/05/2025	210.608,16	8.985,58	4.789,23		13.774,81	2,274
18	31/05/2026	201.622,58	9.189,91	4.584,90		13.774,81	2,274
17	31/05/2027	192.432,67	9.398,89	4.375,92		13.774,81	2,274
16	31/05/2028	183.033,78	9.612,62	4.162,19		13.774,81	2,274
15	31/05/2029	173.421,16	9.831,21	3.943,60		13.774,81	2,274
14	31/05/2030	163.589,95	10.054,77	3.720,04		13.774,81	2,274
13	31/05/2031	153.535,18	10.283,42	3.491,39		13.774,81	2,274
12	31/05/2032	143.251,76	10.517,26	3.257,55		13.774,81	2,274
11	31/05/2033	132.734,50	10.756,43	3.018,38		13.774,81	2,274
10	31/05/2034	121.978,07	11.001,03	2.773,78		13.774,81	2,274
9	31/05/2035	110.977,04	11.251,19	2.523,62		13.774,81	2,274
8	31/05/2036	99.725,85	11.507,04	2.267,77		13.774,81	2,274
7	31/05/2037	88.218,81	11.768,71	2.006,10		13.774,81	2,274
6	31/05/2038	76.450,10	12.036,33	1.738,48		13.774,81	2,274
5	31/05/2039	64.413,77	12.310,04	1.464,77		13.774,81	2,274
4	31/05/2040	52.103,73	12.589,97	1.184,84		13.774,81	2,274
3	31/05/2041	39.513,76	12.876,27	898,54		13.774,81	2,274
2	31/05/2042	26.637,49	13.169,07	605,74		13.774,81	2,274
1	31/05/2043	13.468,42	13.468,42	306,39		13.774,81	2,274
		TOTALE	295.698,07	108.685,19		404.383,26	



Pos. 00000000000005250
(da citare sempre nella ripsosta)

Roma, 30/09/2014

ENTI PUBBLICI

PIANO DI AMMORTAMENTO

Ente Mutuatario : COMUNE DI CASTROLIBERO

Norma di riferimento : 035003 DEBITI PA D.L. 24/04/2014 ART. 31

<i>Totale Contratto</i>	653.859,27	<i>Decorrenza interessi</i>	30/09/2014	<i>Numero rate</i>	30
<i>Totale Utilizzo</i>	653.859,27	<i>Prima scadenza piano</i>	31/05/2015	<i>Durata fin.to in anni</i>	30
<i>Totale Erogato</i>	653.859,27	<i>Ultima scadenza piano</i>	31/05/2044	<i>Tasso fisso</i>	1.465 %

Rate Res.	Data Scadenza	Residuo Capitale	Quota Capitale	Quota Interessi	Totale Rata
1	31/05/2015	653.859,27	20.574,86	6.386,03	26.960,89
2	31/05/2016	633.284,41	17.683,27	9.277,62	26.960,89
3	31/05/2017	615.601,14	17.942,33	9.018,56	26.960,89
4	31/05/2018	597.658,81	18.205,19	8.755,70	26.960,89
5	31/05/2019	579.453,62	18.471,89	8.489,00	26.960,89
6	31/05/2020	560.981,73	18.742,51	8.218,38	26.960,89
7	31/05/2021	542.239,22	19.017,09	7.943,80	26.960,89
8	31/05/2022	523.222,13	19.295,69	7.665,20	26.960,89
9	31/05/2023	503.926,44	19.578,37	7.382,52	26.960,89
10	31/05/2024	484.348,07	19.865,19	7.095,70	26.960,89
11	31/05/2025	464.482,88	20.156,22	6.804,67	26.960,89
12	31/05/2026	444.326,66	20.451,50	6.509,39	26.960,89
13	31/05/2027	423.875,16	20.751,12	6.209,77	26.960,89
14	31/05/2028	403.124,04	21.055,12	5.905,77	26.960,89
15	31/05/2029	382.068,92	21.363,58	5.597,31	26.960,89
16	31/05/2030	360.705,34	21.676,56	5.284,33	26.960,89
17	31/05/2031	339.028,78	21.994,12	4.966,77	26.960,89
18	31/05/2032	317.034,66	22.316,33	4.644,56	26.960,89
19	31/05/2033	294.718,33	22.643,27	4.317,62	26.960,89
20	31/05/2034	272.075,06	22.974,99	3.985,90	26.960,89
21	31/05/2035	249.100,07	23.311,57	3.649,32	26.960,89
22	31/05/2036	225.788,50	23.653,09	3.307,80	26.960,89
23	31/05/2037	202.135,41	23.999,61	2.961,28	26.960,89
24	31/05/2038	178.135,80	24.351,20	2.609,69	26.960,89
25	31/05/2039	153.784,60	24.707,95	2.252,94	26.960,89
26	31/05/2040	129.076,65	25.069,92	1.890,97	26.960,89
27	31/05/2041	104.006,73	25.437,19	1.523,70	26.960,89
28	31/05/2042	78.569,54	25.809,85	1.151,04	26.960,89
29	31/05/2043	52.759,69	26.187,96	772,93	26.960,89



Pos. 00000000000005250
(da citare sempre nella risposta)

Roma, 30/09/2014

ENTI PUBBLICI

Rate Res.	Data Scadenza	Residuo Capitale	Quota Capitale	Quota Interessi	Totale Rata
30	31/05/2044	26.571,73	26.571,73	389,16	26.960,89
TOTALE			653.859,27	154.967,43	808.826,70



Pos. 5795
(da citare sempre nella risposta)

Roma, 21/09/2016

ENTI PUBBLICI

PIANO DI AMMORTAMENTO

Ente Mutuatario : COMUNE DI CASTROLIBERO

Norma di riferimento : 035004 DEBITI PA D.L. 24/04/2014 ART. 32

Totale Contratto	1.196.162,45	Prima scadenza piano	31/05/2015	Numero rate	31
Totale Utilizzo	1.196.162,45	Ultima scadenza piano	31/05/2044	Durata fin.to in anni	30
Totale Erogato	1.196.162,45			Tasso fisso	1,295 %

Rate Res.	Data Scadenza	Residuo Capitale	Quota Capitale	Quota Interessi	Totale Rata
1	31/05/2015	1.196.162,45	39.078,22	9.036,01	48.114,23
2	31/05/2016	1.157.084,23	33.129,99	14.984,24	48.114,23
4	31/05/2017	1.001.507,45	29.937,50	12.933,50	42.871,00
5	31/05/2018	971.569,95	30.289,17	12.581,83	42.871,00
6	31/05/2019	941.280,78	30.681,41	12.189,59	42.871,00
7	31/05/2020	910.599,37	31.078,74	11.792,26	42.871,00
8	31/05/2021	879.520,63	31.481,21	11.389,79	42.871,00
9	31/05/2022	848.039,42	31.888,89	10.982,11	42.871,00
10	31/05/2023	816.150,53	32.301,85	10.569,15	42.871,00
11	31/05/2024	783.848,68	32.720,16	10.150,84	42.871,00
12	31/05/2025	751.128,52	33.143,89	9.727,11	42.871,00
13	31/05/2026	717.984,63	33.573,10	9.297,90	42.871,00
14	31/05/2027	684.411,53	34.007,87	8.863,13	42.871,00
15	31/05/2028	650.403,66	34.448,27	8.422,73	42.871,00
16	31/05/2029	615.955,39	34.894,38	7.976,62	42.871,00
17	31/05/2030	581.061,01	35.346,26	7.524,74	42.871,00
18	31/05/2031	545.714,75	35.803,99	7.067,01	42.871,00
19	31/05/2032	509.910,76	36.267,66	6.603,34	42.871,00
20	31/05/2033	473.643,10	36.737,32	6.133,68	42.871,00
21	31/05/2034	436.905,78	37.213,07	5.657,93	42.871,00
22	31/05/2035	399.692,71	37.694,98	5.176,02	42.871,00
23	31/05/2036	361.997,73	38.183,13	4.687,87	42.871,00
24	31/05/2037	323.814,60	38.677,60	4.193,40	42.871,00
25	31/05/2038	285.137,00	39.178,48	3.692,52	42.871,00
26	31/05/2039	245.958,52	39.685,84	3.185,16	42.871,00
27	31/05/2040	206.272,68	40.199,77	2.671,23	42.871,00
28	31/05/2041	166.072,91	40.720,36	2.150,64	42.871,00
29	31/05/2042	125.352,55	41.247,68	1.623,32	42.871,00
30	31/05/2043	84.104,87	41.781,84	1.089,16	42.871,00



Pos. 5795
(da citare sempre nella risposta)

Roma, 21/09/2016

ENTI PUBBLICI

Rate Res.	Data Scadenza	Residuo Capitale	Quota Capitale	Quota Interessi	Totale Rata
31	31/05/2044	42.323,03	42.323,03	547,97	42.871,00
		TOTALE	1.196.162,45	222.900,80	1.419.063,25

08/05/2017

PIANO DI AMMORTAMENTO
COMUNE DI CASTROLIBERO

Totale Contratto	1.146.053,94
Totale Utilizzo	1.146.053,94
Totale Erogato	1.146.053,94

Durata fin.to in anni	28
Decorrenza interessi	01/06/2016
Prima scadenza piano	31/05/2016
Ultima scadenza piano	31/05/2045

	Num. Rate	Periodicità
Preamm.to		
Amm.to cap.	31	Annuale
Amm.to int.	30	Annuale

Rate Res.	Data Scadenza	Residuo Capitale	Quota Capitale	Quota Interessi	Comm.	Totale Rata	Saggio Fraz. %
31	31/05/2016	1.146.053,94	38.672,74	3.995,14		42.667,88	0,756
30	20/08/2016	1.107.381,20	1.672,45	2,81		1.675,26	
29	31/05/2017	1.105.708,75	34.244,28	8.359,16		42.603,44	0,756
28	31/05/2018	1.071.464,47	34.503,17	8.100,27		42.603,44	0,756
27	31/05/2019	1.036.961,30	34.764,01	7.839,43		42.603,44	0,756
26	31/05/2020	1.002.197,29	35.026,83	7.576,61		42.603,44	0,756
25	31/05/2021	967.170,46	35.291,63	7.311,81		42.603,44	0,756
24	31/05/2022	931.878,83	35.558,44	7.045,00		42.603,44	0,756
23	31/05/2023	896.320,39	35.827,26	6.776,18		42.603,44	0,756
22	31/05/2024	860.493,13	36.098,11	6.505,33		42.603,44	0,756
21	31/05/2025	824.395,02	36.371,01	6.232,43		42.603,44	0,756
20	31/05/2026	788.024,01	36.645,98	5.957,46		42.603,44	0,756
19	31/05/2027	751.378,03	36.923,02	5.680,42		42.603,44	0,756
18	31/05/2028	714.455,01	37.202,16	5.401,28		42.603,44	0,756
17	31/05/2029	677.252,85	37.483,41	5.120,03		42.603,44	0,756
16	31/05/2030	639.769,44	37.766,78	4.836,66		42.603,44	0,756
15	31/05/2031	602.002,66	38.052,30	4.551,14		42.603,44	0,756
14	31/05/2032	563.950,36	38.339,98	4.263,46		42.603,44	0,756
13	31/05/2033	525.610,38	38.629,83	3.973,61		42.603,44	0,756
12	31/05/2034	486.980,55	38.921,87	3.681,57		42.603,44	0,756
11	31/05/2035	448.058,68	39.216,12	3.387,32		42.603,44	0,756
10	31/05/2036	408.842,56	39.512,59	3.090,85		42.603,44	0,756
9	31/05/2037	369.329,97	39.811,31	2.792,13		42.603,44	0,756
8	31/05/2038	329.518,66	40.112,28	2.491,16		42.603,44	0,756
7	31/05/2039	289.406,38	40.415,53	2.187,91		42.603,44	0,756
6	31/05/2040	248.990,85	40.721,07	1.882,37		42.603,44	0,756
5	31/05/2041	208.269,78	41.028,92	1.574,52		42.603,44	0,756
4	31/05/2042	167.240,86	41.339,10	1.264,34		42.603,44	0,756
3	31/05/2043	125.901,76	41.651,62	951,82		42.603,44	0,756
2	31/05/2044	84.250,14	41.966,51	636,93		42.603,44	0,756
TOTALE			1.103.770,31	133.469,15		1.237.239,46	

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)
2019

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2019	Risorse accantonate dell'esercizio 2019 (con segno -)	Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2019	Variazione degli accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo anticipazioni liquidità						
	FONDO ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA'	0,00	0,00	0,00	3.642.374,01	3.642.374,01
Totale Fondo anticipazioni liquidità		0,00	0,00	0,00	3.642.374,01	3.642.374,01
Fondo perdite società partecipate						
Totale Fondo perdite società partecipate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo contenzioso						
	FONDO RISCHIO CONTENZIOSO	1.156.355,77	0,00	60.000,00	-500.000,00	716.355,77
Totale Fondo contenzioso		1.156.355,77	0,00	60.000,00	-500.000,00	716.355,77
Fondo crediti di dubbia esigibilità(3)						
990/0	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	10.487.126,73	0,00	804.533,86	1.306.284,11	12.577.944,70
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		10.487.126,73	0,00	804.533,86	1.306.284,11	12.577.944,70
Accantonamento residui parenti (solo per le regioni)						
Totale Accantonamento residui parenti (solo per le regioni)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti(4)						
	INDENNITA' FINE MANDATO SINDACO	0,00	0,00	4.454,08	0,00	4.454,08
Totale Altri accantonamenti		0,00	0,00	4.454,08	0,00	4.454,08
TOTALE		11.623.482,50	0,00	868.987,94	4.448.658,12	16.941.128,56

(*) La modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.1 del principio applicato della programmazione.
 (1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.
 (2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.
 (3) Con riferimento ai capitoli di bilancio riguardanti il F.C.D.E., devono essere preliminarmente valorizzate le colonne (a) e (b) nelle quali devono essere indicate rispettivamente le quote accantonate nel risultato di amministrazione degli esercizi 2018 e 2019 determinate nel rispetto dei principi contabili. Successivamente sono valorizzati gli importi di cui alla lettera (b), che corrispondono alla quota del risultato di amministrazione applicata al bilancio N per le rispettive quote del F.C.D.E. Se l'importo della colonna (a) è minore della somma algebrica delle colonne (a) + (b), la differenza è iscritta con il segno (-) nella colonna (d). Se l'importo della colonna (a) è maggiore della somma algebrica delle colonne (a) + (b), la differenza è iscritta con il segno (+) nella colonna (d).
 (4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

ALL.7

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)
2019

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote di risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziari da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del resoconto dell'esercizio 2019 non rimpagati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	
Vincoli derivanti dalla legge													
Totale vincoli derivanti dalla legge (l1)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Vincoli derivanti da trasferimenti													
VINCOLI DA TRASFERIMENTI				21.518,93	0,00	24.595,40	0,00	0,00	0,00	0,00	24.595,40	46.114,33	
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (l2)				21.518,93	0,00	24.595,40	0,00	0,00	0,00	0,00	24.595,40	46.114,33	
Vincoli derivanti da finanziamenti													
VINCOLI DA MUTUI				135.668,19	135.668,19	330.386,50	135.668,19	0,00	0,00	0,00	330.386,50	330.386,50	
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (l3)				135.668,19	135.668,19	330.386,50	135.668,19	0,00	0,00	0,00	330.386,50	330.386,50	
Vincoli formidamento attribuiti dall'ente													
VINCOLI ATTRIBUITI DALL'ENTE				60.908,38	37.317,26	0,00	37.317,26	0,00	0,00	0,00	0,00	23.591,12	
Totale vincoli formidamento attribuiti dall'ente (l4)				60.908,38	37.317,26	0,00	37.317,26	0,00	0,00	0,00	0,00	23.591,12	
Altri vincoli													
Totale altri vincoli (l5)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE RISORSE VINCOLATE (l=l1+l2+l3+l4+l5)				218.255,50	173.185,45	354.981,90	173.185,45	0,00	0,00	0,00	0,00	354.981,90	400.091,95
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m1)												0,00	
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m2)												0,00	
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m3)												0,00	
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m4)												0,00	
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m5)												0,00	
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m1+m2+m3+m4+m5)												0,00	
Totale fiscata vincolata da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n1=l1-m1)												0,00	

N D	Descrizione opera	Importo opera da piano	Cronoprogramma spesa				Pagamenti	
			2018		2019 e succ.		2018	2019
			Fase	Importo	Fase	Importo		
1	Adeguamento ed efficientamento energetico Scuola dell'Infanzia Rusoli al netto del ribasso d'asta	608.233,03	stati avanzamento lavori e spese tecniche	374.134,94	stati avanzamento lavori e spese tecniche	107.729,35	355.862,65	47.156,68

N D	Finanziamento opera	Importo	Cronoprogramma entrata				Incassi	
			2018		2019 e succ.		2018	2019
			Fase	Importo	Fase	Importo		
1	Finanziamento Regionale	602.150,70		-			346.494,54	43.873,81
2	Cofinanziamento comunale	6.082,33		-			0,00	-

PREVISIONI 2018

ENTRATE	Importo	SPESE	Importo
FPV di entrata di parte capitale	374.134,94	Adeguam. ed efficientam. Energ. Scuole Rusoli	266.405,59
Fondi comunali	-	FPV - Adeguam. Efficientam.energ. Scuole Rusoli	107.729,35
TOTALE ENTRATA	374.134,94		374.134,94

PREVISIONI 2018

ENTRATE	Importo	SPESE	Importo
FPV di entrata di parte capitale	107.729,35	Adeguam. ed efficientam. Energ. Scuole Rusoli	107.729,35
	-	FPV - Adeguam. Efficientam.energ. Scuole Rusoli	-
TOTALE ENTRATA	107.729,35		107.729,35

N D	Descrizione opera	Importo opera da piano	Cronoprogramma spesa				Pagamenti	
			2018		2019		2018	2019
			Fase	Importo	Fase	Importo		
1	Lavori messa in sicurezza impianto sportivo centro storico	150.000,00	stati avanzamento lavori e spese tecniche	15.421,12	stati avanzamenti o lavori e spese tecniche	131.335,92	0,00	32.160,80

N D	Finanziamento opera	Importo	Cronoprogramma entrata				Incassi	
			2018		2019		2018	2019
			Fase	Importo	Fase	Importo		
1	Mutuo Credito Sportivo	150.000,00		150.000,00		-	150.000,00	-
						-	-	-

PREVISIONI 2018

ENTRATE	Importo	SPESE	Importo
Mutuo Credito Italiano	150.000,00	Lavori messa in sicurezza impianto sportivo centro storico	15.421,12
		FPV - Lavori messa in secur. impianto sportivo centro stor	131.984,48
TOTALE ENTRATE	150.000,00		147.405,60

PREVISIONI 2019

ENTRATE	Importo	SPESE	Importo
FPV-Entrata di parte capitale	131.984,48	Lavori messa in sicurezza impianto sportivo centro storico	108.335,92
	-	FPV - Lavori messa in secur. impianto sportivo centro stor	23.648,56
TOTALE ENTRATE	131.984,48		131.984,48

N D	Descrizione opera	Importo opera da piano	Cronoprogramma spesa				Pagamenti	
			2018		2019		2018	2019
			Fase	Importo	Fase	Importo		
1	Intervento per il miglioramento del servizio di raccolta rifiuti	256.331,00	stati avanzame nto lavori e spese tecniche	156.331,00	stati avanzame nto lavori e spese tecniche	100.000,00	0,00	-

N D	Finanziamento opera	Importo	Cronoprogramma entrata				Incassi	
			2018		2019		2018	2019
			Fase	Importo	Fase	Importo		
1	Finanziamento Regionale	256.331,00		156.331,00		100.000,00		-

PREVISIONI 2018

ENTRATE	Importo	SPESE	Importo
Finanziamento Regionale	156.331,00	Lavori per il miglioramento servizio raccolta rifiuti	20.462,81
		Vincolo somma nel risultato di amministrazione	135.868,19
TOTALE ENTRATA	156.331,00		156.331,00

PREVISIONI 2019

ENTRATE	Importo	SPESE	Importo
Applicazione avanzo vincolato	135.868,19	Lavori per il miglioramento servizio raccolta rifiuti	46.519,92
	-	FPV - Lavori di miglioramento servizio raccolta rifiuti	89.348,27
TOTALE ENTRATA	135.868,19		135.868,19

N D	Descrizione opera	Importo opera da piano	Cronoprogramma spesa				Pagamenti	
			2018		2019 e succ.		2018	2019
			Fase	Importo	Fase	Importo		
1	Cittadella energetica con produzione biogas - 1^ fase 95.000 mc	4.000.000,00	stati avanzamento lavori e spese tecniche		stati avanzamento lavori e spese tecniche		0,00	0,00

N D	Finanziamento opera	Importo	Cronoprogramma entrata				Incassi	
			2018		2019 e succ.		2018	2019
			Fase	Importo	Fase	Importo		
1	Cittadella energetica con produzione biogas - 1^ fase 95.000 mc	4.000.000,00	stati avanzamento lavori e spese tecniche		stati avanzamento lavori e spese tecniche		0,00	0,00

PREVISIONI 2018

ENTRATE	Importo	SPESE	Importo
FPV di entrata di parte capitale	413.785,86	FPV -Cittadella energetica con produzione biogas - 1^ fase 95.000 mc	413.785,86
TOTALE ENTRATA			413.785,86

PREVISIONI 2019

ENTRATE	Importo	SPESE	Importo
FPV di Entrata parte capitale	413.785,86	FPV -Cittadella energetica con produzione biogas - 1^ fase 95.000 mc	413.785,86
TOTALE ENTRATA	413.785,86		413.785,86

N.B. LAVORI AVVIATI NELL'ANNO 2009 E SOSPESI DAL 2012 - DISPOSITIVO DELL'ENTE FINANZIATORE

N D	Descrizione opera	Importo opera da piano	Cronoprogramma spesa				Pagamenti	
			2018		2019 e succ		2018	2019
			Fase	Importo	Fase	Importo		
1	Viabilità di accesso alla discarica RSU	4.000.000,00	stati avanzamento lavori e spese tecniche	-	stati avanzament o lavori e spese tecniche	-	0,00	-

N D	Finanziamento opera	Importo	Cronoprogramma entrata				Incassi	
			2018		2019 e succ		2018	2019
			Fase	Importo	Fase	Importo		
1	Finanziamento Regionale	4.000.000,00	stati avanzamento lavori e spese tecniche	-	stati avanzament o lavori e spese tecniche	-	0,00	240.020,22

PREVISIONI 2018

ENTRATE	Importo	SPESE	Importo
FPV di Entrata parte capitale	940.272,70	FPV - Viabilità di accesso alla discarica RSU	940.272,70
TOTALE ENTRATA	940.272,70		940.272,70

PREVISIONI 2019

ENTRATE	Importo	SPESE	Importo
FPV di Entrata parte capitale	940.272,70	FPV - Viabilità di accesso alla discarica RSU	940.272,70
TOTALE ENTRATA	940.272,70		940.272,70

N.B. LAVORI AVVIATI NELL'ANNO 2009 E SOSPESI DAL 2012 - DISPOSITIVO DELL'ENTE FINANZIATORE



Comune di Castrolibero (Provincia di Cosenza)

Prot. n. 10352

Oggetto: Ricognizione debiti potenziali e contenzioso in essere - Riscontro Nota Corte dei Conti Sez. Regionale di Controllo per la Calabria prot. n. 0002440-10/04/2019-SC_CAL-T81-P”.

La Corte dei Conti, con la nota in oggetto, chiede all’Ente di produrre una relazione sottoscritta dal Responsabile del Settore Legale e dall’Organo di Revisione, che porti una ricognizione dei debiti potenziali del contenzioso in essere, nonché stime sul conseguente grado di soccombenza.

A tal riguardo si redige la relazione che segue, precisando che il Comune di Castrolibero non dispone di un Settore Legale e pertanto a rendere le informazioni richieste provvede il Segretario Generale, dopo aver preso conoscenza degli atti e delle informazioni disponibili presso l’ufficio contenzioso e la ragioneria dell’Ente.

Da una ricognizione preliminare dei debiti potenziali da contenzioso, alla data del 31/12/2018 risultano essere pendenti le seguenti cause (vengono qui di seguito riportate quelle di maggior valore e non anche le piccole controversie di modica entità):

MATERIA DEL CONTENDERE	IMPORTO
RISARCIMENTO DANNI RESPONSABILITA' CIVILE DECESSO SIG. ROBERTINO MAZZUCA	1.996.948,68
OPPOSIZIONE AD ATTO DI CITAZIONE PRESENTATO DALLA CURATELA VALLECRATI PER PAGAMENTO SERVIZI	316.000,00
OPPOSIZIONE A DECRETO INGIUNTIVO PRESENTATO DALLA CURATELA VALLECRATI	300.000,00
OPPOSIZIONE A DECRETO INGIUNTIVO PRESENTATO DAL CONSORZIO VALLE CRATI	163.217,58
OPPOSIZIONE AD ATTO DI CITAZIONE DEPOSITATO DALLA DITTA MAZZUCA	1.727.719,09

RISARCIMENTO DANNI RESPONSABILITA' CIVILE DECESSO SIG. ROBERTINO MAZZUCA: la vertenza è ancora in corso. L’Ente è costituito. Il Tribunale di Cosenza, inizialmente adito ha dichiarato la propria incompetenza. Attualmente la causa è stata trasferita presso il Tribunale delle Acque di Napoli. Non se ne prevedono i tempi di definizione né l’esito. IL Comune di Castrolibero è chiamato in causa non da solo



ma congiuntamente con Regione Calabria e Genio Civile. E' controversa sia l'effettiva responsabilità dell'Ente al riguardo sia, in subordine, la quantificazione del danno richiesto.

OPPOSIZIONE AD ATTO DI CITAZIONE PRESENTATO DALLA CURATELA FALLIMENTARE VALLECRATI SPA PER PAGAMENTO SERVIZI	316.000,00
OPPOSIZIONE A DECRETO INGIUNTIVO PRESENTATO DALLA CURATELA FALLIMENTARE VALLECRATI SPA	300.000,00

Le vertenze sono in decisione. Secondo l'avvocato difensore è anche possibile che si concludano con esito negativo per l'Ente. In tal caso, comunque, l'importo corrispondente alla quota capitale è previsto tra i residui passivi.

OPPOSIZIONE A DECRETO INGIUNTIVO PRESENTATO DAL CONSORZIO VALLE CRATI	163.217,58
--	------------

Si tratta di un decreto ingiuntivo presentato dal Consorzio Valle Crati sulla base di deliberazione con la quale lo stesso Consorzio ripartiva tra i comuni consorziati un debito nei confronti di Fisia Impianti spa per servizi resi nei confronti del solo Comune di Cosenza. Tempi di conclusione ed esito del tutto incerti.

OPPOSIZIONE AD ATTO DI CITAZIONE DEPOSITATO DALLA DITTA MAZZUCA	1.727.719,09
---	--------------

La vertenza dovrebbe andare in decisione. L'avvocato difensore, stante le prove documentate ed acquisite agli atti di causa, ipotizza possibile esito favorevole per l'Ente.

Con il Rendiconto 2018 l'Ente ha accantonato per rischi potenziali e perdite un fondo di € 1.156.355,77.

Li, 13.06.2019

IL SEGRETARIO GENERALE

(Dott.ssa. Anna Caruso)

IL REVISORE DEI CONTI

dott.ssa Angela Presta

COMUNE DI CASTROLIBERO

(Provincia di Cosenza)

AREA ECONOMICO AMMINISTRATIVA

Servizio Contenzioso

Prot. n. 13230

Del 23.07.2020

Oggetto: Ricognizione debiti potenziali e relazione contenziosi in essere. Riscontro a delibera n. 150/2020 della Corte dei Conti sez. Controllo per la Calabria.

La Corte dei Conti con la delibera indicata all'oggetto chiede di effettuare congrui accantonamenti per il fondo contenzioso.

Qui di seguito una breve relazione sui contenziosi in essere, che questo servizio ha elaborato con il supporto degli avvocati incaricati, l'Ente non dispone di un ufficio legale né di avvocati interni.

1. Eredi Mazzuca. Risarcimento danni responsabilità civile decesso sig. Robertino Mazzuca.

Si precisa che in data 15.04.2011 veniva notificato a questo Ente atto di citazione presentato davanti al Tribunale di Cosenza dai signori Luigi Mazzuca, Clara Capparelli, Annalisa Mazzuca e Marianna Converso anche nella qualità di genitore esercente la potestà genitoriale sulla minore Mariaclara Mazzuca tendente ad ottenere il risarcimento del danno morale e materiale sofferto per la morte del loro congiunto Robertino Mazzuca.

Valore della causa € 3.582.825,11

Il Tribunale di Cosenza dichiarava la propria incompetenza.

In data 06.05.2015 veniva notificato a questo Ente atto di citazione in riassunzione davanti al Tribunale Regionale delle Acque pubbliche di Napoli presentato dai sigg.ri Luigi Mazzuca, Clara Capparelli e Annalisa Mazzuca tendende ad ottenere il risarcimento del danno morale e materiale sofferto per la morte del loro congiunto Robertino Mazzuca.

Valore della causa € 1.996.948,68

Il Tribunale Regionale delle Acque pubbliche di Napoli decideva di trattare parte della domanda iniziale e di rimettere altra parte nuovamente al Tribunale di Cosenza. Con la medesima decisione il giudice rinviava al 2021 per la precisazione delle conclusioni.

Nel 2020 veniva notificato atto di citazione in riassunzione davanti al Tribunale di Cosenza presentato dai sig.ri Luigi Mazzuca, Clara Capparelli, e Marianna Converso nonché dall'avvocato Monica Allevato nella qualità di tutore definitivo della minore Mariaclara Mazzuca.

Valore della causa € 3.032.833,44

A distanza di quasi dieci anni dall'inizio della causa non è ancora stato definitivamente chiarito di chi sia la competenza, né chi sono gli aventi diritto, per cui la controversia non è ancora entrata nel merito.

Le stesse successive riassunzioni con cifre diverse e parti diverse è sintomo di parziale infondatezza almeno per quanto riguarda le pretese attoree.

La richiesta risarcitoria è da considerarsi, infatti, esorbitante e priva di parametri di calcolo.

La difesa di questo Ente ha richiesto apposita consulenza tecnica.

Insieme al Comune di Castrolibero sono stati citati il Comune di Rende, la provincia di Cosenza, la Regione Calabria.

Il rischio soccombenza può considerarsi medio ed in solido con gli altri Enti coinvolti.

Somma da accantonare € 350.000,00

2) Curatela Vallecrati opposizione a decreto ingiuntivo mancato pagamento servizi (valore € 316.000,00) RG 1355/2010 in decisione

3) Curatela Vallecraati opposizione ad atto di citazione per mancato pagamento servizi (valore € 257.357,00) RG 311/2015: udienza 24.11.2020 per precisazione conclusioni e probabilmente la sentenza sarà promulgata nell'anno 2021

La Curatela in merito alle controversie di cui sopra nel corso degli anni ha rifiutato ipotesi transattive proposte da codesto ente che proponeva il pagamento della sorte capitale che è accantonata come residuo.

Il rischio di soccombenza è da considerarsi alto ma l'importo corrispondente alla quota capitale è previsto tra i residui passivi.

Somma da accantonare € 100.000,00

4) Ditta Mazzuca, opposizione ad atto di citazione per risarcimento danni per sospensione lavori accesso discarica (valore indeterminabile) RG 2304/2014 udienza 7.12.2020 per esame CTU e all'esito del deposito della stessa CTU si prevede una decisione non prima dell'anno 2022;

La ditta ha richiesto la risoluzione del contratto ed una somma per risarcimento danni più elevata dell'appalto stesso € 1.727.719,09. Va considerato che questo Ente ha già pagato circa il 90% della somma per il lavoro oggetto dell'affidamento

Somma da accantonare € 220.000,00

5) Ditta Filippelli RG 2826/2015 opposizione a decreto ingiuntivo per lavori non pagati (valore € 60.000,00) udienza 3.11.2020 per comparizione parti al fine di tentare un bonario componimento. Preciso che la causa potrebbe definirsi con una somma molto inferiore rispetto al valore.

Somma da accantonare € 30.000,00

6) Giseco Cosenza Srl e Arbela Srl opposizione a sentenza (valore € 77.000,00) Appello appena iscritta alla corte di CZ (RG 970/2020) La presente causa potrebbe definirsi tra il 2022 ed il 2023 con esito favorevole per codesto ente essendo la sentenza di primo grado presenta notevoli incongruenze in fatto ed in diritto.

Rischio basso

Somma accantonata

€ 0

7) Consorzio Valle Crati – opposizione a decreto ingiuntivo (Fisia italmimpianti)

Valore della causa € 163.217,58

L'avvocato dell'Ente ritiene che la causa, che andrà in decisione nel 2023, possa avere esito favorevole per l'Ente.

Rischio basso

Somma accantonata

€ 0

8) Accantonamenti per cause minori davanti al Giudice di Pace per risarcimenti danni.

€ 16.000,00

Tutto ciò considerato, e fermo rimanendo l'alea del giudizio, la somma che questo Ente ha accantonato per il fondo contenzioso è pari **ad € 716.355,77.**

Il Resp. Servizio Contenzioso

Rosa Maria Zagarese



COMUNE DI CASTROLIBERO

PROVINCIA DI COSENZA

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

OGGETTO: "Delibera n. 150/2020 della Corte dei Conti adottata dalla Sezione di Controllo per il triennio 2015-2016-2017– attestazione Organo di Revisione .

La Sottoscritta Rag. Angela Presta, nata a Marcellinara (CZ) il 23/08/1966 e residente a Catanzaro in via Benedetto Musolino n. 47, Revisore Unico del Comune di Castrolibero giusta nomina avvenuta con Delibera di Consiglio Comunale n. 26 del 09/07/2018, con riguardo alla richiesta della nota della Corte dei Conti Sezione Regionale di controllo per la Calabria - Catanzaro, riferisce quanto segue:

gli accantonamenti effettuati a fondo contenzioso risultano coerenti con quanto evidenziato nella relazione istruita e redatta dal Responsabile del Servizio Contenzioso dell'Ente con protocollo n.13230 del 23.07.2020.

Castrolibero, il 24/07/2020

Firmato

Rag. Angela Presta

