

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024



Comune di Borgio Verezzi

Provincia di Savona

Area Economico-Finanziaria



**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2022 - 2024**

Comune di Borgio Verezzi

Provincia di Savona

Aggiornamento dicembre 2021

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione
Risultanze del territorio
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 31.12.2018 n. 2.166

Popolazione residente al 31.12.2020 n. 2108

In età prescolare (0/6 anni) 65

In età scuola obbligo (7/16 anni) 141

In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) 209

In età adulta (30/65 anni) 991

Oltre 65 anni 702

Nati nell'anno n. 10

Deceduti nell'anno n. 38

saldo naturale: - 28

Immigrati nell'anno n. 75

Emigrati nell'anno n. 116

Saldo migratorio: - 41

Saldo complessivo naturale + migratorio: - 69

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente:
10% dell'attuale popolazione attraverso l'uso più razionale delle abitazioni esistenti

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 2,73

Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi n. 0

Strade:

autostrade Km. 0,00

strade extraurbane Km. 1,40

strade urbane Km. 0,00

strade locali Km. 23,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

itinerari ciclopedonali Km. 0,00
strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	N O	<input type="checkbox"/>
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	N O	<input type="checkbox"/>
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	<input type="checkbox"/>	N O	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	<input type="checkbox"/>	N O	<input checked="" type="checkbox"/>

Altri strumenti urbanistici: Puc adottato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 30.01.2018 l'iter si è concluso il 31.07.2021 con l'approvazione del Consiglio Comunale all'unanimità.

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Situazione al 31.12.2019

Scuole dell'infanzia con posti n. n. 10 (struttura convenzionata con il Comune)

Scuole primarie con posti n. 91

Scuole secondarie con posti n. 187

Depuratori acque reflue n. 1

Rete acquedotto Km. 20.780

Aree verdi, parchi e giardini Km². 16,00

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 854

Rete gas Km. 9,70

Discariche rifiuti n. 0

Mezzi operativi per gestione territorio n. 5 ...

Veicoli a disposizione n. 7

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi esternalizzati:

gestione grotte

gestione imposta di pubblicità ed affissioni

L'Ente detiene alcune partecipazioni in società attraverso le quali gestisce Alcuni servizi pubblici:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente
TPL LINEA SRL	www.tpllinea.it	0,57300	esercizio del trasporto terrestre di passeggeri		40.000,00
ATA SPA	www.ataspa-multiservice.com	0,50000	raccolta, trattamento e smaltimento rifiuti	IN FASE DI DISMISSIONE QUOTA AZIONARIA	0,00
SERVIZI AMBIENTALI SPA	www.serviziambientali.org	0,24000	gestione delle reti fognarie e servizio depurazione acque		0,00
PONENTE ACQUE SOC. CONSORTILE PER AZIONI	https://ponenteacque.it	0,18000	raccolta, trattamento e fornitura acqua	IN LIQUIDAZIONE	0,00
SAT SPA	SAT Servizi Ambientali Territoriali SpA: http://www.satservizi.org	0,15000	raccolta, trattamento e smaltimento rifiuti		0,00

Il Comune di Borgio Verezzi con deliberazione del Consiglio Comunale n. 16 del 29.07.2020 ha deliberato la dismissione delle quote societarie in A.T.A s.p.a.

Il Comune di Borgio Verezzi con deliberazione della Giunta Comunale n. 95 del 8.10.2020 ha manifestato la volontà di acquisire azioni della società "Sat s.p.a." con sede a Vado Ligure al fine di procedere con l'affidamento "in house providing" del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani. Affidamento avvenuto nell'anno 2021.

Il Comune di Borgio Verezzi con provvedimento del Consiglio Comunale n. 35 del 15.12.2020 ha deliberato l'acquisizione di quota societaria in SAT s.p.a.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 2.454.672,76

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 2.454.672,76

Fondo cassa al 31/12/2019 € 1.869.025,95

Fondo cassa al 31/12/2018 € 1.635.906,36

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente: nessuna

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2021	10.500,00*	5.205.354,52*	0,20
2020	13.466,01	5.187.501,93	0,26
2019	17.013,20	4.282.265,60	0,40
2018	20.431,46	4.211.358,90	0,49

* dato previsionale

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2021	7.669,12
2020	0
2019	28.538,29
2018	48.800,00

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in organico al 31.12.2020:

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
tempo indeterminato e determinato	28*	28*	0
TOTALE	28*	28*	0

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
D	5*	5*	0
C	14	14	0
B	9	9	0
A	0	0	0
TOTALE	28	28	0

* di cui 1 in aspettativa

Ulteriori informazioni: ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL, sono state conferite Posizioni Organizzative per l'anno 2021, ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Area affari generali	CHIUDAROLI Anna Maria
Responsabile Area finanziaria	MASETTI Giovanna
Responsabile Area tecnica	CINOGLOSSA Massimiliano (da giugno 2021)
Responsabile Area tecnica urbanistica – edilizia privata	NARIO Vincenzo
Responsabile Area Polizia municipale	BOZZO Giovanni
Responsabile Area servizi sociali e festival	ALBERTO Marino – segretario comunale (da novembre 2021)

Andamento della spesa di personale

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

Anno di riferimento	Spesa di personale	Spesa corrente	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2020	952.381,67	4.200.757,65	23
2019	981.392,13	3.721.276,56	26
2018	998.945,35	3.623.021,92	28

5 - Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie sono improntate al mantenimento del livello di tassazione degli anni passati senza aumenti.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, si intendono mantenere quelle introdotte negli anni passati.

Anche le politiche tariffarie sono generalmente improntate al mantenimento del livello degli anni passati così come le relative agevolazioni / esenzioni.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio di previsione sono previste entrate quali mutui, contributi agli investimenti da enti pubblici e da privati.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio di previsione 2022 – 2024 è prevista la contrazione di alcuni mutui nel corso dell'anno 2023:

€ 560.203,00 a copertura parziale delle spese per la nuova scuola materna

€ 230.000,00 per finanziare l'adeguamento dell'illuminazione pubblica

€ 337.500,00 a copertura parziale del spese per la nuova passeggiata a mare

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	82.735,22	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	156.545,98	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	567.558,99	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2022		previsione di cassa	2.454.672,76	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.922.036,97	previsione di competenza	3.515.025,30	3.630.476,64	3.630.476,64	3.630.476,64
			previsione di cassa	3.966.715,15	5.552.513,61		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	132.766,31	previsione di competenza	336.211,71	74.865,85	74.865,85	72.065,85
			previsione di cassa	394.099,04	207.632,16		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	950.946,46	previsione di competenza	1.354.117,51	1.358.760,00	1.372.750,00	1.371.750,00
			previsione di cassa	1.795.161,90	2.309.706,46		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.201.479,52	previsione di competenza	2.980.793,52	812.500,00	1.275.552,46	235.000,00
			previsione di cassa	3.493.309,52	2.013.979,52		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	337.500,00	0,00	1.127.703,00	0,00
			previsione di cassa	337.500,00	0,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	254.938,78	previsione di competenza	835.021,00	835.021,00	835.021,00	835.021,00
			previsione di cassa	1.045.075,97	1.089.959,78		
	TOTALE TITOLI	4.462.168,04	previsione di competenza	9.358.669,04	6.711.623,49	8.316.368,95	6.144.313,49
			previsione di cassa	11.031.861,58	11.173.791,53		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	4.462.168,04	previsione di competenza	10.165.509,23	6.711.623,49	8.316.368,95	6.144.313,49
			previsione di cassa	13.486.534,34	11.173.791,53		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

CANONE UNICO PATRIMONIALE

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	3.630.476,64	3.630.476,64	3.630.476,64
		cassa	5.552.513,61		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			3.630.476,64	3.630.476,64	3.630.476,64
			5.552.513,61		

Imposte tasse e proventi assimilati (maggiori voci d'entrata):

IMU

l'art. 1, comma 780 della legge n. 160 del 2019 ha disposto l'abrogazione a decorrere dall'anno 2020, delle disposizioni concernenti l'istituzione e la disciplina dell'imposta comunale unica (IUC), limitatamente alle disposizioni riguardanti la disciplina dell'IMU e della TASI, fermo restando quelle riguardanti la TARI.

Conseguentemente viene disposto di definire le aliquote della "Nuova IMU" pari alla somma delle aliquote vigenti al 2019 per IMU e Tasi mantenendo così le previsioni di gettito complessivo invariate,

CATEGORIA	2022
Aliquota ordinaria	10,20 per mille
Prima casa cat. A1/A8/A9	5 per mille con € 200,00 detrazione
Comodato gratuito da figli a genitori e da genitori a figli residenti	8,30 per mille
fabbricati rurali ad uso strumentale	0,70 per mille
beni merce	0,70 per mille
aree fabbricabili	10,20 per mille
immobili adibiti ad attività commerciale in caso di apertura di nuova attività	9,50 per mille

La riscossione coattiva viene svolta con risorse interne dell'Ente

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUTA	SOGLIA ESENZIONE
Qualsiasi	0,6 %	nessuna

TARI

Tariffe deliberate ogni anno in base all'approvazione del Piano Economico Finanziario sulla base delle indicazioni dell'autorità Arera

Con deliberazione del C.C. n. 18 del 30.06.2021, avente ad oggetto: "Validazione piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti ed approvazione tariffe ai fini della tassa sui rifiuti (T.A.R.I.)"

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

anno 2021”, esecutiva ai sensi di legge, sono state approvate le tariffe che, al lordo delle straordinarie agevolazioni concesse per l’anno 2021, verranno applicate per il 2022 salvo che non venga approvato il nuovo piano finanziario e le relative tariffe entro i termini di approvazione del Bilancio di Previsione (attualmente 31.12.2021) od eventuale diverso termine stabilito per legge.

La riscossione coattiva di imu e tari viene svolta con risorse interne dell’Ente

CANONE UNICO PATRIMONIALE

(quota diritti pubbliche affissioni - gestione esternalizzata) e quota suolo pubblico - gestione interna)

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA’

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell’Interno- Finanza Locale:
il Comune di Borgio Verezzi presenta un saldo negativo del fondo di solidarietà comunale

Responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : dr.ssa Giovanna Masetti.

Responsabile TARSU-TARES-TARI: dr.ssa Giovanna Masetti.

Responsabile canone unico patrimoniale - canone occupazione suolo pubblico: dr.ssa Giovanna Masetti

Responsabile canone unico patrimoniale - pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Novares s.p.a.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

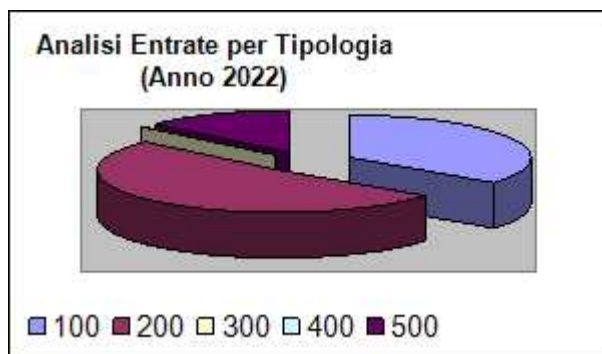
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	74.865,85	74.865,85	72.065,85
		cassa	207.632,16		
TOTALI TITOLO		comp	74.865,85	74.865,85	72.065,85
		cassa	207.632,16		

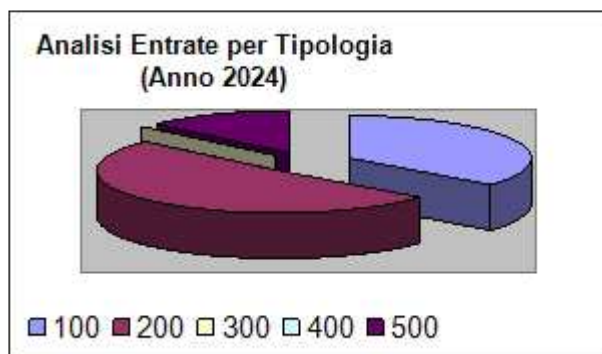
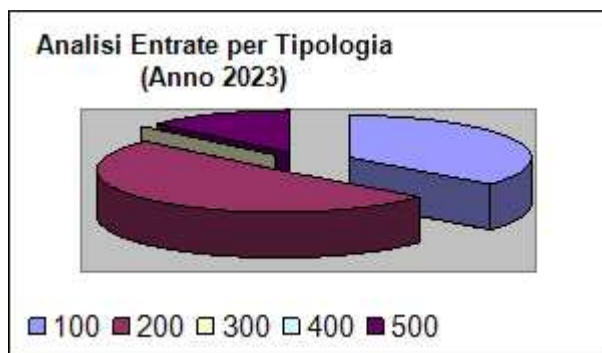
Sono previsti tra questi:

contributo presidenza del consiglio per festival teatrale	€	29.700,00
contributi regionali per festival teatrale	€	10.000,00
contributo cciaa	€	20.000,00
contributi da amministrazioni pubbliche finalità varie	€	12.365,85

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	479.060,00	493.050,00	492.050,00
		cassa	726.006,19		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	700.000,00	700.000,00	700.000,00
		cassa	1.197.679,39		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	179.600,00	179.600,00	179.600,00
		cassa	385.920,88		
TOTALI TITOLO		comp	1.358.760,00	1.372.750,00	1.371.750,00
		cassa	2.309.706,46		





In merito ai proventi dei servizi si evidenzia che le politiche tariffarie sono improntate al mantenimento.

In merito ai proventi diversi si evidenzia in particolare che la destinazione dei proventi del cds è vincolata secondo la seguente ripartizione:

ai sensi dell'art. 208 commi 4, 5 e 5-bis del Codice della Strada che, come modificato dalla legge n. 120/2010, il 50% dei proventi al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità è così ripartito:

comma 4

lett. a) quota 25% - interventi di sostituzione, di ammodernamento, di potenziamento, di messa a norma e di manutenzione della segnaletica delle strade di proprietà dell'ente

lett b) -) quota 25% - Spese per potenziamento delle attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale, anche attraverso l'acquisto di automezzi, mezzi e attrezzature dei Corpi e dei servizi di polizia municipale di cui alle lettere d-bis) ed e) del comma 1 dell'articolo 12;

lett c)- quota 50% - assunzioni stagionali a progetto nelle forme di contratti a tempo determinato e a forme flessibili di lavoro, ovvero al finanziamento di progetti di potenziamento dei servizi di controllo finalizzati alla sicurezza urbana e alla sicurezza stradale, nonché a progetti di potenziamento dei servizi notturni e di prevenzione delle violazioni di cui agli articoli 186, 186-bis e 187 e all'acquisto di automezzi, mezzi e attrezzature dei Corpi e dei servizi di polizia provinciale e di polizia municipale di cui alle lettere d-bis) ed e) del comma 1 dell'articolo 12, destinati al potenziamento dei servizi di controllo finalizzati alla sicurezza urbana e alla sicurezza stradale e per acquisto ,ezzi e attrezzature per la protezione civile .

Ai sensi dell'art. 142 del Codice della Strada, come introdotto dall'art. 25 della legge n. 120/2010, il 100% dei proventi di cui all'art 142 comma 12 ter viene destinato alla realizzazione di interventi di manutenzione e messa in sicurezza delle infrastrutture stradali, ivi comprese la segnaletica e le barriere, e dei relativi impianti, nonché al potenziamento delle attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale, ivi comprese le spese relative al personale, nel

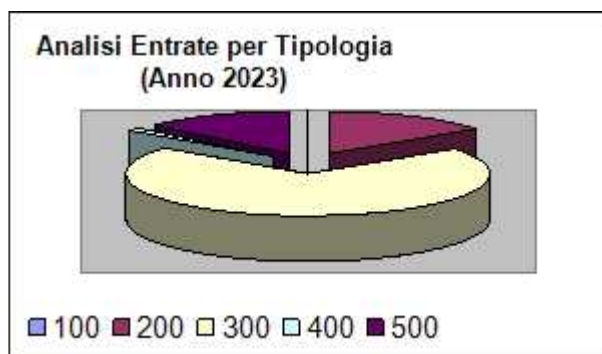
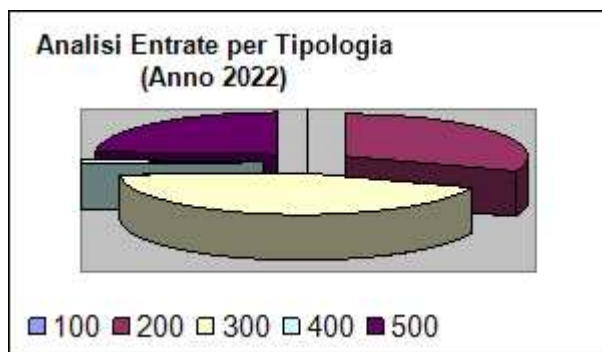
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

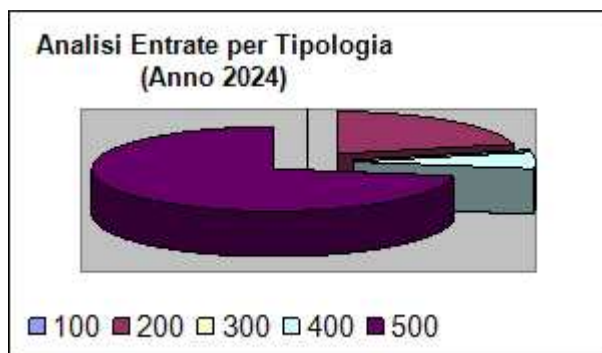
rispetto della normativa vigente relativa al contenimento delle spese in materia di pubblico impiego e al rispetto del saldo di finanza pubblica.

Si evidenzia che il 20% delle risorse così vincolate sono state destinate nella previsione 2022 a spese di investimento.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	250.000,00	190.552,46	50.000,00
		cassa	1.438.953,46		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	900.000,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	352.500,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	352.500,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	195.000,00	170.000,00	170.000,00
		cassa	205.176,06		
TOTALI TITOLO		comp	812.500,00	1.275.552,46	235.000,00
		cassa	2.013.979,52		





CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI Contributi Regionali e Statali per finanziare opere pubbliche

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali indicata in bilancio rispecchia i contenuti del Piano delle alienazioni previste e aggiornato in data 13.12.2021

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

I proventi per il rilascio di concessioni edilizie sono destinati a finanziare spese di investimento.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	1.127.703,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	1.127.703,00	0,00
		cassa	0,00		

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
100	Entrate per partite di giro	comp	763.500,00	763.500,00	763.500,00
		cassa	990.634,33		
200	Entrate per conto terzi	comp	71.521,00	71.521,00	71.521,00
		cassa	99.325,45		
	TOTALI TITOLO	comp	835.021,00	835.021,00	835.021,00
		cassa	1.089.959,78		

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà improntare la stessa al raggiungimento degli obiettivi di mantenimento dei servizi fino ad oggi garantiti nel rispetto degli equilibri economico finanziari.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

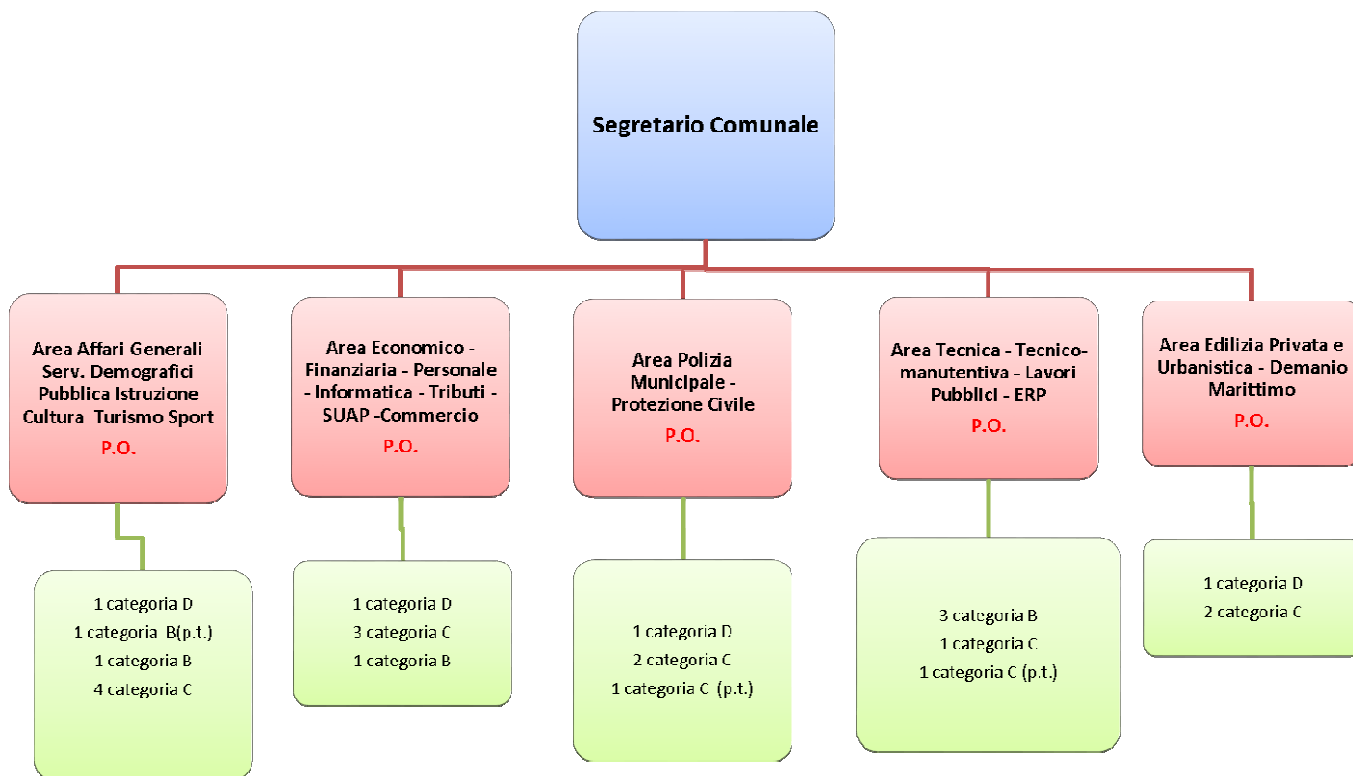
Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale attualmente la dotazione organica è la seguente :

categoria di partenza	tempo pieno	part time
B1	4	1
B3	2	0
C1	12	2
D1	3	0
D3	2	0
TOTALE	23	3

Ed organizzata secondo il seguente organigramma:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024



I servizi sociali e il servizio festival sono alle dirette dipendenze del Segretario Comunale

La programmazione in materia di personale approvata con deliberazione della Giunta Comunale in data 13.12.2021 prevede quanto segue:
Anno 2022

- conferimento incarico per prestazioni di lavoro extraistituzionale ad un dipendente di altra Pubblica Amministrazione di categoria D per un massimo di n. 12 ore settimanali ai sensi dell'art. 1, comma 557 della Legge n. 311/2014 e dell'art. 14 C.C.N.L. 22.1.2004, fino al 30.06.2022;
- trasformazione dei rapporti di lavoro a tempo indeterminato part-time in tempo pieno a seguito richiesta di una unità del personale dell'Ufficio Tecnico attualmente in servizio, a partire dal 1.01.2022;
- assunzione di n. 1 operaio cat. B1 a tempo indeterminato part-time secondo le procedure ordinarie di reclutamento (Centro per l'impiego-collocamento, mobilità o eventuale procedura concorsuale);
- assunzione di n. 1 Agente di Polizia Municipale cat. C1 a tempo indeterminato part-time verticale (6 mesi) secondo le procedure ordinarie di reclutamento in sostituzione del personale cessato per dimissioni volontarie nel corso del 2021;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

□ assunzione di n. 1 Agente di Polizia Municipale cat. C1 a tempo pieno e indeterminato secondo le procedure ordinarie di reclutamento in sostituzione del personale cessato a seguito di completamento della procedura di mobilità al Comune di Cisano sul Neva come da richiesta dell'Ente agli atti - ns protocollo n. 7521 del 24.8.2021 e prot. n. 7892 del 04.09.2021;

Anno 2023

Turn over 100% mediante attivazione di procedure di reclutamento previste dalla normativa vigente nei limiti della capacità assunzionale;

Anno 2024

Turn over 100% mediante attivazione di procedure di reclutamento previste dalla normativa vigente nei limiti della capacità assunzionale;

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, sono previste gare per acquisti e forniture di importo superiore ad € 40.000,00 come indicato nel piano approvato con deliberazione n. 104 del 6.12.2021:

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge			
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo			
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati			
stanziamenti di bilancio	48.350,00	106.600,00	154.950,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403			
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016			
Altro			

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

dove sono previste le seguenti procedure:

DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Responsabile del Procedimento	Durata del contratto (mesi)	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						centrale di committenza o soggetto aggregatore al quale si fara' ricorso per l'espletamento della procedura di affidamento	
				Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione
								Importo	Tipologia		
servizio refezione scolastica	Chiudaroli	36	si	27.000	70.000	113.000	210.000	0,00		162492	SUA PROVINCIA DI SAVONA
noleggio strumentazione per la rilevazione delle infrazioni al codice della strada	Bozzo	36	no	21.350	36.600	51.850	109.800	0,00		168634	SUAR – Stazione Unica Appaltante Regione Liguria

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente agli investimenti dovranno essere completate le opere già finanziate ed avviate - tra cui si evidenziano i lavori relativi all'efficientamento energetico dell'edificio scolastico - e la realizzazione delle nuove opere pubbliche dovrà essere coerente con il programma triennale delle opere pubbliche di importo superiore ad € 100.000,00, con annesso elenco annuale, predisposto come previsto dalle vigenti normative e approvato con deliberazione della giunta comunale del 13.12.2021.

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	200.000,00	190.552,46		390.552,46
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo		1.127.703,00		1.127.703,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati		900.000,00		
stanziamenti di bilancio	152.500,00	146.383,74		
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	240.000,00			
altra tipologia				
totale	592.500,00	2.364.639,20		2.957.139,20

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

	2022	2023	2024
SCUOLA MATERNA PER L'INFANZIA	960.203,00		
PASSEGGIATA A MARE - MIGLIORAMENTO	352.500,00	1.174.436,20	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	240.000,00	230.000,00	

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Con deliberazione del Consiglio Comunale del 28.11.2020 è stato adottato il PROGRAMMA INCARICHI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA ESTERNA PER L'ANNO 2021 AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 55, LEGGE 244/2007 e tale programmazione si intende confermare anche per il triennio 2022 – 2024.

La legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020), preceduta dalla conversione in legge n. 157, del 19.12.2019, del D.L. n. 124, del 26.10.2019 ha abrogato dall'annualità 2020 i limiti di spesa per studi ed incarichi di consulenza pari al 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009 (art. 6, comma 7 del decreto-legge 78/2010).

L'affidamento degli incarichi in oggetto dovrà comunque avvenire nel rispetto delle disposizioni del Regolamento approvato con deliberazione G.C. n. 35 del 6.3.2008, esecutiva, ad integrazione del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, con il quale sono stati fissati i limiti, criteri e le modalità di conferimento.

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica , si riporta il seguente prospetto sull'andamento previsionale del triennio di riferimento.

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.261.855,79		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	5.064.102,49 0,00	5.078.092,49 0,00	5.074.292,49 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	4.934.102,49 0,00 190.998,00	4.989.092,49 0,00 190.998,00	5.049.364,59 0,00 190.998,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	85.000,00 0,00	89.000,00 0,00	24.927,90 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		45.000,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	45.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	812.500,00	2.403.255,46	235.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	45.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	857.500,00 0,00	2.403.255,46 0,00	235.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	1.261.855,79
Entrata	(+)	11.173.791,53
Spesa	(-)	10.687.551,95
Differenza	=	1.748.095,37

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Di seguito vengono indicate nel dettaglio le missioni in cui è articolato il bilancio e le risorse previsionali assegnate a ciascuna missione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

<i>MISSIONE</i>	<i>01</i>	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>03</i>	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>04</i>	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>05</i>	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>06</i>	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>07</i>	<i>Turismo</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>08</i>	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>09</i>	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>10</i>	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>11</i>	<i>Soccorso civile</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>12</i>	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>13</i>	<i>Tutela della salute</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>14</i>	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>20</i>	<i>Fondi e accantonamenti</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>50</i>	<i>Debito pubblico</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>60</i>	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>99</i>	<i>Servizi per conto terzi</i>

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2022-2024 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	2.141.949,41	2.003.771,59	2.054.351,93
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.424.574,17		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	428.636,07	427.863,89	427.863,89
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	546.439,94		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	208.000,00	1.092.203,00	132.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.518.178,60		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	538.877,00	541.177,00	546.877,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	619.935,45		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	22.990,00	22.990,00	92.490,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	49.592,48		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	30.900,00	31.000,00	31.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	33.569,61		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	1.000,00	4.000,00	4.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.116,33		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	1.273.492,01	1.280.492,01	1.345.492,01
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.263.129,14		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	750.200,00	1.569.252,46	226.700,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	916.021,24		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	17.000,00	13.500,00	13.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	29.289,36		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	90.000,00	121.500,00	121.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	112.217,23		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	800,00	800,00	800,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	800,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.000,00		
		previsione di cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	278.758,00	278.798,00	278.798,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	92.000,00	92.000,00	31.919,66
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	92.735,11		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	835.021,00	835.021,00	835.021,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.071.953,29		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	6.711.623,49	8.316.368,95	6.144.313,49
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	10.687.551,95		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	6.711.623,49	8.316.368,95	6.144.313,49
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	10.687.551,95		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

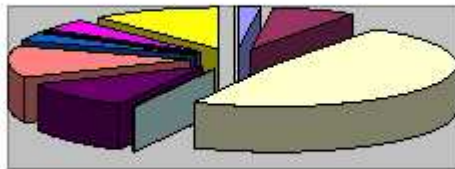
All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	42.290,00	42.290,00	43.790,00	CHIUDAROLI ANNA, MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	51.811,51			
2	Segreteria generale	comp	157.370,00	152.870,00	152.870,00	ALBERTO MARINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	202.715,03			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	1.027.705,93	1.038.808,31	1.044.808,31	, MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.826.491,29			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	6.380,00	6.380,00	6.380,00	MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.097,81			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	226.000,00	87.000,00	87.000,00	CINOGLOSSA MASSIMILIANO, MASETTI GIOVANNA, NARIO VINCENZO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	286.749,78			
6	Ufficio tecnico	comp	261.394,00	262.694,00	305.694,00	, CINOGLOSSA MASSIMILIANO, NARIO VINCENZO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	388.413,03			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	71.800,00	71.800,00	71.800,00	CHIUDAROLI ANNA, MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	76.704,40			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	9.000,00	0,00	0,00	MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.504,18			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	CHIUDAROLI ANNA, MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	94.000,00	94.000,00	94.000,00	MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150.677,09			
11	Altri servizi generali	comp	246.009,48	247.929,28	248.009,62	ALBERTO MARINO, CHIUDAROLI ANNA, MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

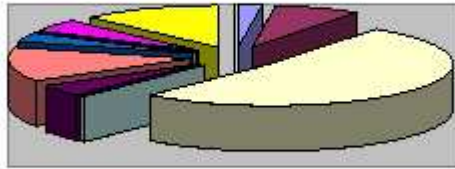
	cassa	409.410,05			
TOTALI MISSIONE	comp	2.141.949,41	2.003.771,59	2.054.351,93	
	fpv	0,00	0,00	0,00	
	cassa	3.424.574,17			

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



- 1
- 2
- 3
- 4
- 5
- 6
- 7
- 8
- 9
- 10
- 11
- 12

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



- 1
- 2
- 3
- 4
- 5
- 6
- 7
- 8
- 9
- 10
- 11
- 12

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



- 1
- 2
- 3
- 4
- 5
- 6
- 7
- 8
- 9
- 10
- 11
- 12

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	428.636,07	427.863,89	427.863,89	BOZZO GIOVANNI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	546.439,94			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	428.636,07	427.863,89	427.863,89	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	546.439,94			

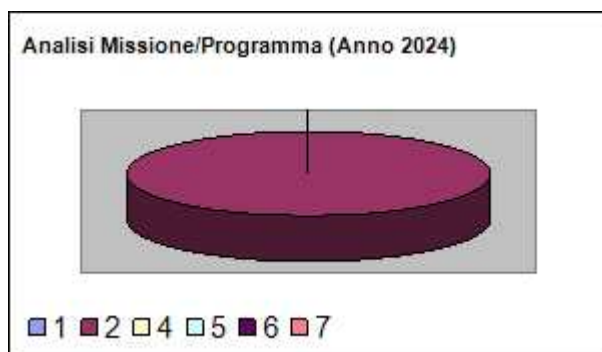
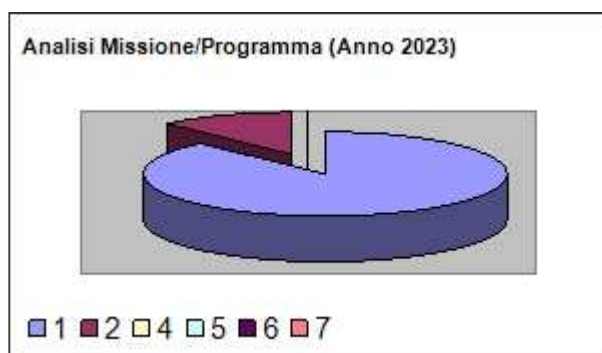
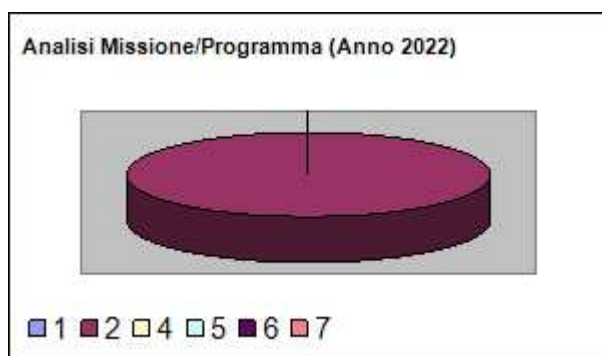
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	960.203,00	0,00	CINOGLOSSA MASSIMILIANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	208.000,00	132.000,00	132.000,00	CHIUDAROLI ANNA, CINOGLOSSA MASSIMILIANO,
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.518.178,60			
TOTALI MISSIONE		comp	208.000,00	1.092.203,00	132.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.518.178,60			



Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

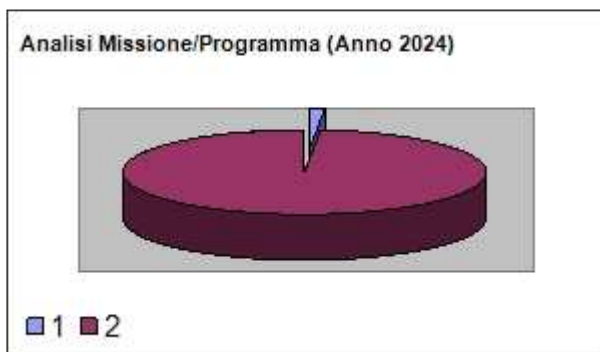
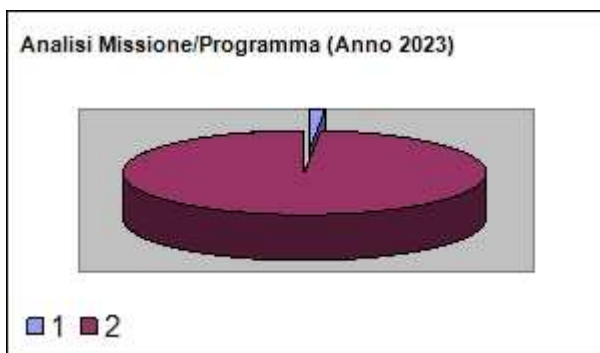
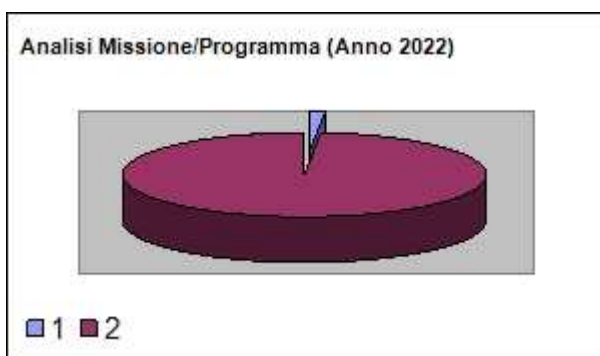
La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

<i>Programma</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Responsabili</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	7.850,00	7.850,00	7.850,00	CHIUDAROLI ANNA, CINOGLOSSA MASSIMILIANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.801,43			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	531.027,00	533.327,00	539.027,00	ALBERTO MARINO , CHIUDAROLI ANNA, CINOGLOSSA MASSIMILIANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	608.134,02			
TOTALI MISSIONE		comp	538.877,00	541.177,00	546.877,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	619.935,45			



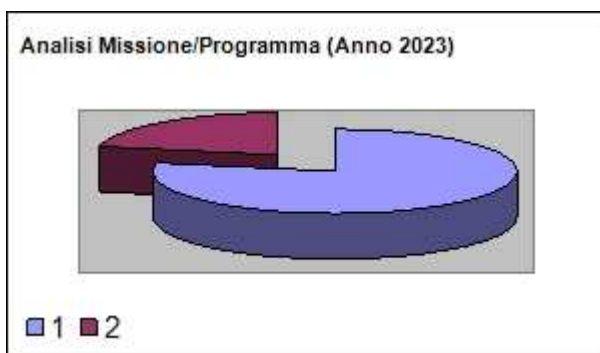
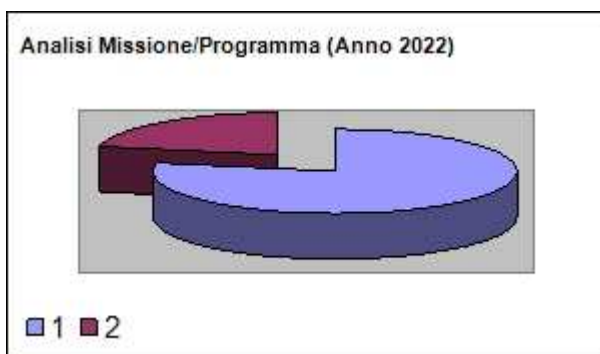
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

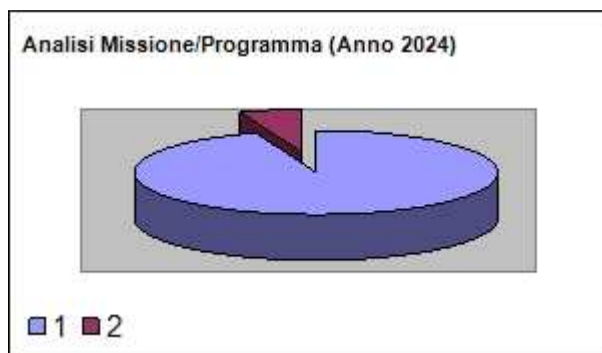
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	17.990,00	17.990,00	87.490,00	CHIUDAROLI ANNA, CINOGLOSSA MASSIMILIANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
2	Giovani	cassa	44.592,48			CHIUDAROLI ANNA
		comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	22.990,00	22.990,00	92.490,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	49.592,48			





Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	29.080,00	29.080,00	29.080,00	CHIUDAROLI ANNA,
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.921,44			
TOTALI MISSIONE		comp	29.080,00	29.080,00	29.080,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.921,44			

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.000,00	4.000,00	4.000,00	CINOGLOSSA MASSIMILIANO, NARIO VINCENZO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.116,33			
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.116,33			

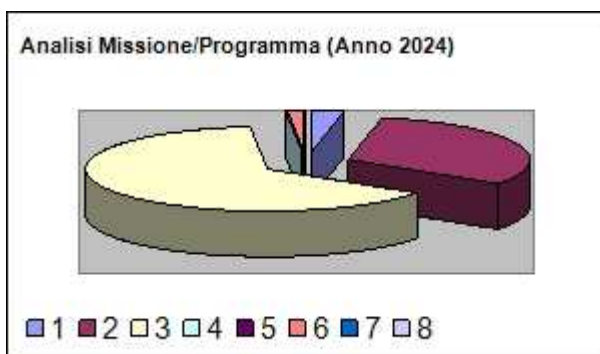
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	39.737,50	39.737,50	39.737,50	CINOGLOSSA MASSIMILIANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	59.589,54			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	359.104,51	361.104,51	426.104,51	CINOGLOSSA MASSIMILIANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.166.440,51			
3	Rifiuti	comp	859.650,00	859.650,00	859.650,00	CINOGLOSSA MASSIMILIANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	865.148,59			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	156.944,58			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	15.000,00	20.000,00	20.000,00	CINOGLOSSA MASSIMILIANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.005,92			
TOTALI MISSIONE		comp	1.273.492,01	1.280.492,01	1.345.492,01	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.263.129,14			



Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

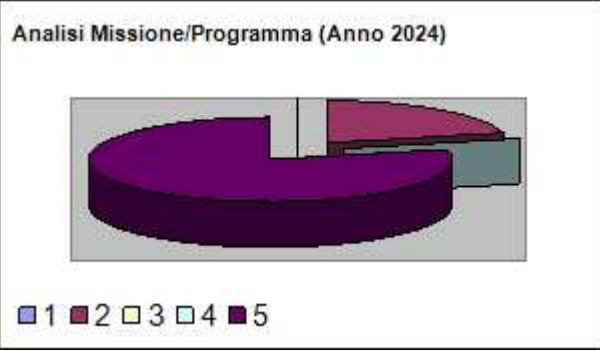
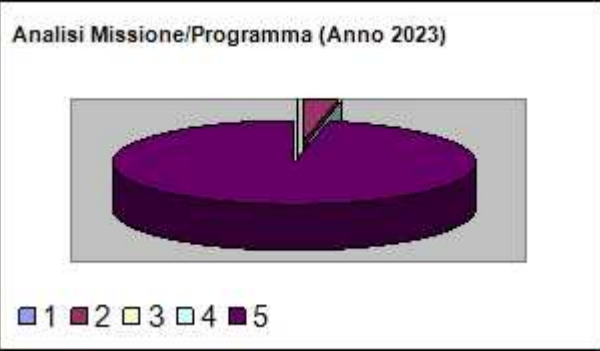
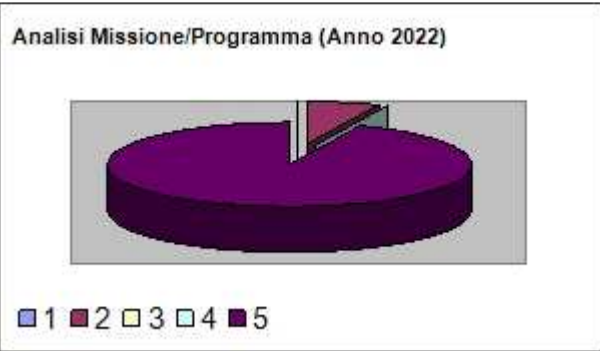
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
2	Trasporto pubblico locale	comp	48.000,00	48.000,00	48.000,00	MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	48.000,00			
		fpv	0,00	0,00	0,00	
5	Viabilità e infrastrutture stradali	cassa	0,00			CINOGLOSSA MASSIMILIANO
		comp	702.200,00	1.521.252,46	178.700,00	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	868.021,24		
TOTALI MISSIONE	comp	750.200,00	1.569.252,46	226.700,00
	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	916.021,24		



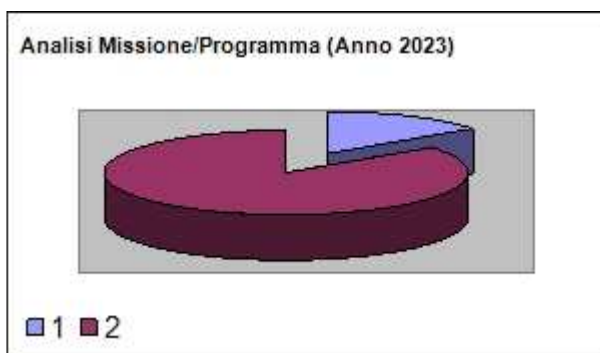
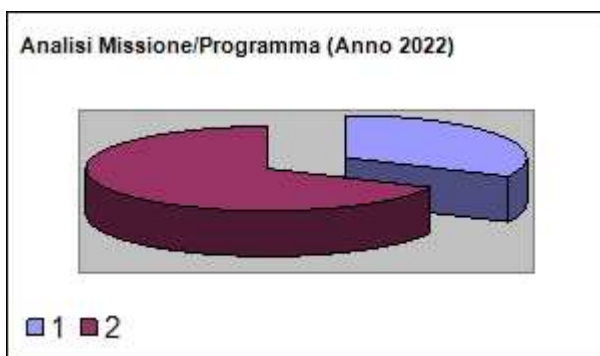
Missione 11 - Soccorso civile

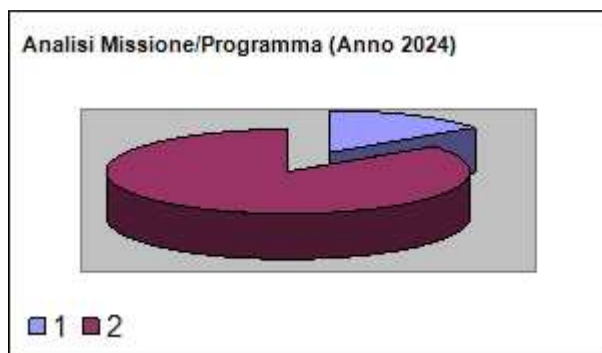
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	5.500,00	2.000,00	2.000,00	BOZZO GIOVANNI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.289,36			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	11.500,00	11.500,00	11.500,00	BOZZO GIOVANNI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	17.000,00	13.500,00	13.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.289,36			





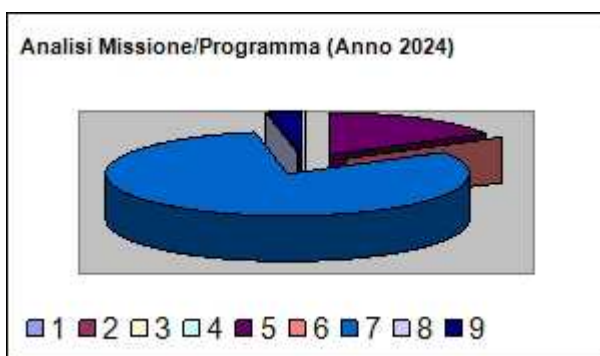
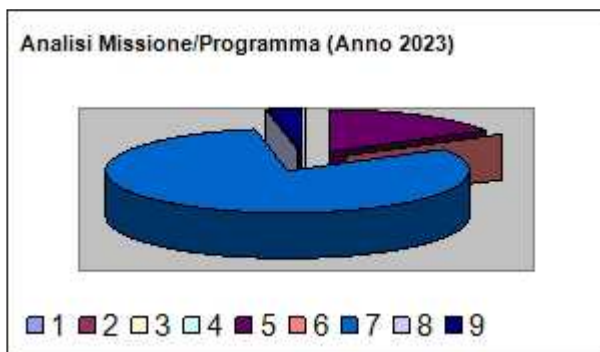
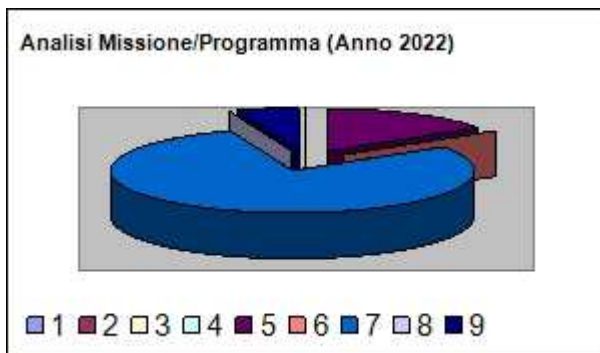
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	CHIUDAROLI ANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	14.000,00	20.000,00	20.000,00	ALBERTO MARINO, CHIUDAROLI ANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.000,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	ALBERTO MARINO,
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	71.000,00	98.000,00	98.000,00	ALBERTO MARINO, CHIUDAROLI ANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.217,23			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	5.000,00	3.500,00	3.500,00	CHIUDAROLI ANNA, CINOGLOSSA MASSIMILIANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	90.000,00	121.500,00	121.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	112.217,23			



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	800,00	800,00	800,00	BOZZO GIOVANNI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	800,00			
TOTALI MISSIONE		comp	800,00	800,00	800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	800,00			

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

All'interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	30.000,00	48.200,00	48.200,00	MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	190.998,00	190.998,00	190.998,00	MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	57.760,00	39.600,00	39.600,00	MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	278.758,00	278.798,00	278.798,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	30.000,00	0,61%
2° anno	48.200,00	0,97%
3° anno	48.200,00	0,95%

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>
1° anno	190.998,00
2° anno	190.998,00
3° anno	190.998,00

Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Responsabili</i>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	7.000,00	3.000,00	6.991,76	MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.000,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	85.000,00	89.000,00	24.927,90	MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	85.735,11			
TOTALI MISSIONE		comp	92.000,00	92.000,00	31.919,66	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	92.735,11			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	835.021,00	835.021,00	835.021,00	MASETTI GIOVANNA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.071.953,29			
	TOTALI MISSIONE	comp	835.021,00	835.021,00	835.021,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.071.953,29			

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica si evidenzia il “PIANO TRIENNALE DELLE VALORIZZAZIONI ED ALIENAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE” approvato con deliberazione della Giunta Comunale del 13.12.2021

N	descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	f g l .	mappale	superficie mq	valore €	destinazione e urbanistica p.r.g.	destinazione urbanistica p.u.c.	uso	note
1	Area in prossimità di Via Vittorio Veneto	5	1043 (porzion e ex mapp. 226)	51,00 mq	€ 15.000,00 (quindici mila/00)	Ricade per il (99.75%) Sottozona B2 - di completamento Ricade per il (0.25%) Zona T - produttiva	Ricade interamente in R2 Ambito a destinazione prevalentemente residenziale	Posti auto	Valore da Perizia tecnico /estimativa Giurata
2	Immobile sito su Via Aurelia, 19	2	317	240,00 mq.	€ 500.000,00 (cinquecentomila/00)	Ricade in zona S1 – “produttiva” articolo 22c	Sottozona S1 “arenili e stabilimenti balneari” disciplinata dal P.P. di cui alla lettera C articolo 1	Residenziale	Valore da Perizia tecnico/estimativa, ribassata a seguito aste deserte

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

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

Società partecipate

Si conferma la volontà di concludere il processo di dismissione della partecipazione in A.T.A. s.p.a e di mantenere l'affidamento del servizio di smaltimento rifiuti e gestione verde con la società di cui è stata acquisita nuova partecipazione - SAT s.p.a - al termine del 2020 (gestione in house providing).

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

E' stato elaborato il seguente piano di razionalizzazione della spesa per il periodo preso in considerazione con il presente documento di programmazione

DOTAZIONI STRUMENTALI DEGLI UFFICI:

A) Le dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le postazioni di lavoro (in media 1 per ogni dipendente interno) sono quelle minime essenziali per una gestione efficiente dell'attività di lavoro, non è pertanto ipotizzabile, allo stato attuale, una riduzione delle postazioni informatiche. Durante l'anno 2020 si è reso indispensabile l'acquisto di computer portatili per far fronte alle esigenze di adempiere alle disposizioni in merito allo smartworking. Allo stato attuale è in corso una verifica sulla più confacente dotazione informatica hardware e software considerati i mutati scenari organizzativi e la loro potenziale evoluzione.

B) la razionalizzazione di costi comporta la necessità di considerare, prima di ogni eventuale acquisto:

- un ordine di priorità, attribuendo priorità uno alla sostituzione di macchine obsolete, che necessitano di ricorrenti interventi di manutenzione, ovvero che non dispongano della capacità di supportare efficacemente l'evoluzione di un applicativo;
- l'eventuale dismissione di apparecchiature informatiche derivante dalla necessità di razionalizzare l'utilizzo delle strumentazioni, comporterà preferibilmente la loro riallocazione fino al termine del ciclo di vita presso postazioni od ambiti ove siano richieste performance inferiori, e/o l'utilizzo come "dotazione di scorta";
- privilegiando stampanti ed altri apparecchi multifunzione dotati di scheda di rete per essere condivisi da diverse postazioni di lavoro;
- privilegiando apparecchiature a basso consumo energetico;
- privilegiando apparecchiature con minor costo per manutenzione e ricambi;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022/2024

- valutando, in alternativa all'acquisto in proprietà, il noleggio ed il leasing;
 - privilegiando sempre i parametri di qualità prezzo forniti da CONSIP;
 - valutando, ove possibile, sistemi operativi open source;
- C) le attrezzature da dismettere sono generalmente apparecchiature obsolete il cui valore residuo é irrisorio. Tali apparecchiature saranno dismesse e smaltite secondo le procedure per i rifiuti RAEE;
- D) per un risparmio di carta, si ribadisce la necessità di utilizzare la stampa con modalità fronte/retro avvalendosi altresì, per quanto possibile, della carta parzialmente utilizzata;
- E) si dovranno privilegiare abbonamenti telematici in sostituzione della modalità cartacea, riducendo altresì l'acquisto di riviste o libri;
- F) gli Uffici dovranno realizzare forme di gestione documentale finalizzate alla progressiva riduzione della circolazione della carta ed all'attuazione di sistemi di archiviazione informatica;
- G) gli Uffici comunali dovranno incentivare l'utilizzo della posta elettronica e di quella certificata in particolare, nonché il sistema di firma digitale, per lo scambio di informazioni e documenti fra Pubbliche Amministrazioni;
- H) nelle comunicazioni interne fra Uffici l'utilizzo della posta elettronica e la condivisione dei documenti utilizzando i gestionali in dotazione deve avere carattere assolutamente preferenziale;
- I) dovrà essere privilegiato lo strumento della posta elettronica ogni qual volta possibile, al fine di ridurre le spese telefoniche, di carta e toner. Per tutte le comunicazioni pubblicitarie (convegni, pubblicazioni, etc), da stamparsi solo ove assolutamente indispensabile, i dipendenti dovranno privilegiare la comunicazione mediante posta elettronica;
- J) per la stampa dei documenti utilizzare il modo "colore" solo se ritenuto necessario per esigenze promozionali;
- K) riutilizzare la carta già stampata su un solo lato per gli appunti e le fotocopie interne.

UTENZE DI TELEFONIA MOBILE:

Le dotazioni di telefonia mobile sono quelle necessarie per una gestione efficiente dell'attività di lavoro da parte del personale dipendente anche in considerazione dello svolgimento delle mansioni che potranno essere svolte in modalità smart working. Le utenze sono assegnate anche al personale che in orario di lavoro, opera ordinariamente e/o frequentemente al di fuori della sede di servizio, e per quel personale che in considerazione della mansione svolta (in particolare t.p.o.) può essere necessario contattare al fine dell'organizzazione delle consegne e dei carichi di lavoro anche al di fuori dell'orario di lavoro per esigenze straordinarie.

Come previsto nel precedente piano triennale tutte le utenze sono state trasferite da consip 5 al Metaprodotto con conseguente risparmio. Per il prossimo triennio, l'obiettivo permane quello di consolidare i risparmi di spesa corrente realizzati nella gestione della telefonia mobile, fatte salve ulteriori necessità derivanti da nuovi adempimenti normativi o dall'avvio di nuovi servizi comunali e/o dalla sostituzione di apparati mobili a seguito di danneggiamenti o eventuali adeguamenti per l'applicazione delle dovute innovazioni tecniche e in considerazione altresì del nuovo assetto organizzativo legato al diffondersi dello smartworking.

AUTOMEZZI IN DOTAZIONE:

Le dotazioni di autovetture ed altri mezzi operativi e di trasporto sono quelle minime essenziali per una gestione efficiente dell'attività di lavoro, considerato altresì che il territorio comunale è distribuito in un capoluogo ed in una frazione ed è scarsamente servito da mezzi pubblici.

E' in dotazione una Fiat Panda che viene utilizzata sia dai dipendenti dell'Ufficio Tecnico che dal messo notificatore e dipendenti degli uffici amministrativi.

Il personale operaio dispone di mezzi (operativi) di trasporto quali una Fiat Panda VAN, 1 IVECO, 1 Bremach, 1 ape Piaggio e 1 macchina operatrice .

La Polizia Municipale dispone di due autovetture di servizio – jeep e Audi Q5 (messa a disposizione anche degli altri servizi comunali), di n. 2 motoveicoli , 1 scooter simphony e 2 bici elettriche.

La razionalizzazione dei costi non è quindi attuabile mediante riduzione del numero dei mezzi in servizio, e sarà piuttosto attuata mediante un attento monitoraggio dei consumi, attraverso l'attribuzione ad ogni mezzo di una scheda di servizio in cui indicare quotidianamente i chilometri percorsi, i difetti o malfunzionamenti riscontrati, il carburante fornito.

BENI IMMOBILI:

Questo Comune non dispone di beni immobili ad uso abitativo.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 20 del 27/03/2021 il Comune ha confermato il piano triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza (DGC n. 13 del 1/02/2020). La sua attuazione costituisce obiettivo strategico per l'Amministrazione.

COMUNE DI BORGIO VEREZZI, lì 13.12.2021