

**Documento Unico di Programmazione  
Semplificato  
2023-2025**

(D.M. del 18 maggio 2018)

*Principio contabile applicato alla programmazione*

*Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

## SOMMARIO

|        |   |         |
|--------|---|---------|
| 2      | I SEZIONE - ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE   | Pag. 3  |
| 2.1    | Risultanze relative alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente  | Pag. 4  |
| 2.1.1  | Risultanze relative alla popolazione  | Pag. 4  |
| 2.1.2  | Risultanze relative al territorio   | Pag. 5  |
| 2.1.3  | Risultanze della situazione socio economica dell'Ente   | Pag. 6  |
| 2.2    | MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI   | Pag. 7  |
| 2.2.1  | Servizi gestiti in forma diretta e in forma associata   | Pag. 7  |
| 2.3    | SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA  | Pag. 8  |
| 2.3.1  | Situazione di Cassa e utilizzo anticipazione  | Pag. 8  |
| 2.3.2  | Debiti fuori bilancio riconosciuti  | Pag. 9  |
| 2.4    | Rispetto dei Vincoli di Finanza Pubblica  | Pag. 10 |
| 2.5    | Gestione delle risorse umane  | Pag. 11 |
| 3      | II SEZIONE - INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO   | Pag. 12 |
| 3.1    | Entrate   | Pag. 13 |
| 3.1.1  | Tributi e tariffe dei servizi pubblici  | Pag. 14 |
| 3.1.2  | Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale   | Pag. 16 |
| 3.1.3  | Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilita'   | Pag. 17 |
| 3.2    | Spesa   | Pag. 18 |
| 3.2.1  | Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali   | Pag. 19 |
| 3.2.2  | Programmazione triennale del fabbisogno di personale  | Pag. 20 |
| 3.2.3  | Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi  | Pag. 22 |
| 3.2.4  | Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche   | Pag. 23 |
| 3.2.5  | Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi   | Pag. 24 |
| 3.3    | Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa   | Pag. 27 |
| 3.4    | Principali obiettivi delle missioni attivate  | Pag. 28 |
| 3.4.1  | Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione   | Pag. 29 |
| 3.4.2  | Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza   | Pag. 31 |
| 3.4.3  | Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio  | Pag. 32 |
| 3.4.4  | Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali   | Pag. 33 |
| 3.4.5  | Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero   | Pag. 34 |
| 3.4.6  | Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa  | Pag. 35 |
| 3.4.7  | Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente  | Pag. 36 |
| 3.4.8  | Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità   | Pag. 37 |
| 3.4.9  | Missione 11 - Soccorso civile   | Pag. 38 |
| 3.4.10 | Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia   | Pag. 39 |
| 3.4.11 | Missione 13 - Tutela della salute   | Pag. 40 |
| 3.4.12 | Missione 14 - Sviluppo economico e competitività  | Pag. 41 |
| 3.4.13 | Missione 20 - Fondi e accantonamenti  | Pag. 42 |
| 3.4.14 | Missione 50 - Debito pubblico   | Pag. 43 |
| 3.4.15 | Missione 60 - Anticipazioni finanziarie   | Pag. 44 |
| 3.4.16 | Missione 99 - Servizi per conto terzi   | Pag. 45 |
| 3.5    | Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali | Pag. 46 |
| 3.6    | Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica   | Pag. 47 |
| 3.7    | Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)  | Pag. 48 |
| 3.8    | Altri eventuali strumenti di programmazione   | Pag. 49 |

D.U.P SEMPLIFICATO

I SEZIONE

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA  
DELL'ENTE**

## 2.1 Risultanze relative alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

### 2.1.1 Risultanze relative alla popolazione

Un aspetto interessante da considerare, da parte degli amministratori, affinché realizzino politiche atte a soddisfare le esigenze della popolazione è costituita dall'analisi demografica. Tali dati forniscono un indirizzo sulle scelte amministrative, affinché, al proprio territorio sia dato un impulso alla crescita occupazionale, sociale ed economica.

Di seguito indicati alcuni parametri che ci permettono di effettuare un'analisi.

| POPOLAZIONE   | 2020        |
|---|-------------|
|   |             |
| Popolazione legale al censimento                          | 3397        |
| Popolazione residente al 31 dicembre (anno precedente)    | <b>3285</b> |
| di cui:   |             |
| - in età prescolare (0/6 anni)                            | 158         |
| - in età scuola dell'obbligo (7/16 anni)                  | 321         |
| - in forza lavoro 1 <sup>a</sup> occupazione (17/29 anni) | 389         |
| - in età adulta (30/65 anni)                              | 1587        |
| - in età senile (oltre i 65 anni)                         | 830         |
|   | <b>3285</b> |
|   |             |
| - nati nell'anno  | 21          |
| - deceduti nell'anno                                      | 43          |
| <b>saldo naturale</b>                                     | <b>-22</b>  |
| - immigrati nell'anno                                     | 131         |
| - emigrati nell'anno                                      | 125         |
| <b>saldo migratorio</b>                                   | <b>6</b>    |
| <b>saldo complessivo (naturale+migratorio)</b>            | <b>3269</b> |

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 3253

## 2.1.2 Risultanze relative al territorio

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce uno degli aspetti più importanti per la costruzione di qualsiasi strategia. A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

| Territorio  |          |
|---|----------|
| Superficie  | kmq 9,61 |
| Risorse Idriche   |          |
| Laghi   | n. 0     |
| Fiumi e torrenti  | n. 0     |
| Strade  |          |
| Autostrade (tratto transitante nel territorio di San Giusto C.se) | km. 3,8  |
| Strade Extraurbane  | km. 1,63 |
| Strade Urbane   | km. 2,33 |
| Strade locali   | km. 33   |
| Itinerari ciclopedonali   | km. 0    |

| Territorio (Urbanistica)                    |    |    |                             |
|---|----|----|-----------------------------|
| Piani e strumenti urbanistici vigenti       |    |    |                             |
|   | SI | NO | Delibera di approvazione    |
| Piano regolatore - PRGC - adottato          | X  |    | nell'anno 1989              |
| Piano regolatore - PRGC - approvato         | X  |    | DGR 85/24686 DEL 03.05.1993 |
| Piano di edilizia economico-popolare - PEEP |    | X  |                             |
| Piano Insediamenti Produttivi - PIP         |    | X  |                             |

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

Così come prescritto dal punto 8 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

#### Strutture scolastiche

| Strutture scolastiche di proprietà | Numero Posti |
|------------------------------------|--------------|
| ASILO NIDO                         | 0            |
| SCUOLE DELL'INFANZIA               | 0            |
| SCUOLE PRIMARIE                    | 250          |
| SCUOLE SECONDARIE                  | 150          |

#### Altre Strutture

| Altre Strutture                    | Numero Posti |
|------------------------------------|--------------|
| STRUTTURE RESIDENZIALI PER ANZIANI | 0            |
| FARMACIE COMUNALI                  | 0            |
| ALTRE STRUTTURE (da specificare)   | 0            |

#### Reti e Automezzi

| Reti  |        |
|---|--------|
| DEPURATORE ACQUE REFLUE- GESTITO DALLA SMAT | N. 1   |
| RETE ACQUEDOTTO                             | KM. 22 |
| AREE VERDI, PARCHI E GIARDINI               | KMQ. 5 |
| PUNTI LUCE PUBBLICA ILLUMINAZIONE           | N. 960 |
| RETE GAS                                    | KM. 0  |
| DISCARICHE RIFIUTI                          | N. 0   |
| MEZZI OPERATIVI PER GESTIONE TERRITORIO     | N. 3   |
| VEICOLI A DISPOSIZIONE                      | N. 6   |

#### Accordi di Programma n. 0 (da descrivere)

##### Convenzioni n. 5

Convenzione di Segreteria tra i Comuni di: Castellamonte - San Giusto Canavese - Lusigliè

Convenzione Protezione Civile tra i Comuni di: San Giusto Canavese - Foglizzo

Convenzione Catasto tra i Comuni di: Lombardore - San Giusto Canavese - Lusigliè - Bosconero - Foglizzo - Feletto

Convenzione Sportello Unico Attività Produttive - SUAP tra i Comuni di: Castellamonte - San Giusto Canavese

Convenzione di Vigilanza tra i Comuni di: San Giusto Canavese - Pont Canavese

## 2.2 MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

### 2.2.1 Servizi gestiti in forma diretta e in forma associata

Servizi gestiti in forma diretta

| DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO            | MODALITA' DI GESTIONE |
|---------------------------------------|-----------------------|
| Servizio cimiteriale                  | diretta               |
| Servizio Manutenzione Strade comunali | diretta               |
| Biblioteca comunale                   | diretta               |
| Peso pubblico                         | diretta               |
| Verde pubblico                        | diretta               |

Servizi gestiti in forma associata

| DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO            | MODALITA' DI GESTIONE |
|---------------------------------------|-----------------------|
| Servizio di Polizia Locale (in parte) | associata             |
| Igiene ambientale                     | associata             |
| Catasto                               | associata             |
| Servizi sociali                       | associata             |
| Gestione acquedotto                   | associata             |

## 2.3 SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

### 2.3.1 Situazione di Cassa e utilizzo anticipazione

#### Situazione di cassa dell'Ente

|                           |      |
|---------------------------|------|
| Fondo cassa al 31/12/2021 | 0,00 |
|---------------------------|------|

#### Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

|                      | 2020       | 2019      | 2018       |
|----------------------|------------|-----------|------------|
| Fondo cassa al 31/12 | 297.316,41 | 88.567,92 | 455.979,28 |

#### Livello di indebitamento

| Anno di riferimento | Interessi passivi impegnati(a) | Entrate accertate tit. 1-2-3 (b) | Incidenza (a/b)% |
|---------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------|
| 2021                | € 16.899,61                    | € 2.129.745,93                   | 0,79             |
| 2020                | € 19.659,00                    | € 2.180.074,01                   | 0,90             |
| 2019                | € 19.513,00                    | € 1.878.983,53                   | 1,04             |

#### Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

| Anno di riferimento | gg di utilizzo | Costo interessi passivi |
|---------------------|----------------|-------------------------|
| 2021                | n. 116         | € 504,40                |
| 2020                | n. 63          | € 540,00                |
| 2019                | n. 41          | € 220,40                |



### 2.3.2 Debiti fuori bilancio riconosciuti

I debiti fuori bilancio riconosciuti sono:

| Anno di riferimento | Importo debiti fuori bilancio riconosciuti |
|---------------------|--|
| 2022                | € 0,00                                     |
| 2021                | € 0,00                                     |
| 2020                | € 0,00                                     |

nell'ultimo triennio l'Ente non ha riconosciuti debiti fuori bilancio

## 2.4 Rispetto dei Vincoli di Finanza Pubblica

Le regole che governano la finanza pubblica locale includono il Patto di Stabilità Interno, che individua le modalità attraverso cui anche gli Enti locali concorrono al conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica assunti dal Paese in sede Europea.

Tra gli aspetti che rivestono maggior importanza nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità/Pareggio di bilancio. Si ricorda, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta, nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti.

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

| Patto di Stabilità/Pareggio di Bilancio |            |    |            |    |            |    |            |    |            |    |
|---|------------|----|------------|----|------------|----|------------|----|------------|----|
|   | 2014       |    | 2015       |    | 2016       |    | 2017       |    | 2018       |    |
|   | Rispettato |    | Rispettato |    | Rispettato |    | Rispettato |    | Rispettato |    |
|   | SI         | NO | SI         | NO | SI         | NO | SI         | NO | SI         | NO |
| Patto di stabilità interno              | X          |    | X          |    | X          |    | X          |    | X          |    |

L'Ente negli esercizi precedente *ha acquisito/ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.? No

## 2.5 Gestione delle risorse umane

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente all'esercizio in corso

| Categoria | n. | Personale a tempo indeterminato | Altre tipologie |
|-----------|----|---------------------------------|-----------------|
| D5        | 1  | 1                               | 1               |
| D3        | 1  | 1                               | 0               |
| D1        | 1  | 0                               | 0               |
| C         | 4  | 4                               | 0               |
| B3        | 1  | 1                               | 0               |
| B1        | 0  | 0                               | 0               |
| A         | 0  | 0                               | 0               |

Andamento della spesa del personale nell'ultimo quinquennio

| Anno di riferimento | Dipendenti | Spesa del personale | Incidenza spesa del personale/spesa corrente |
|---------------------|------------|---------------------|--|
| 2022                | 7          | € 426.161,98        | 19,63%                                       |
| 2021                | 8          | € 458.391,33        | 24,77%                                       |
| 2020                | 9          | € 411.623,83        | 21,69%                                       |
| 2019                | 9          | € 408.117,75        | 21,76%                                       |
| 2018                | 9          | € 452.657,03        | 25,12%                                       |

D.U.P SEMPLIFICATO

II SEZIONE

**PROSPETTI RIEPILOGATIVI DI BILANCIO**

### 3.1 Entrate

L'analisi delle entrate e delle spese è ben rappresentata dal quadro generale riassuntivo per titoli degli equilibri in termini di competenza e di cassa. Alla fine del riepilogo delle entrate e delle spese è esposto il quadro riassuntivo che espone la verifica di tali equilibri.

### 3.1.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici

indicare brevemente le tariffe delle imposte e delle tasse dell'ente Comune di San Giusto Canavese

|  | Provvedimento    |                    |        |            | Note   |
|--|------------------|--------------------|--------|------------|--|
|  | Aliquota         | Organo             | Numero | Data       |  |
| Aliquote IMU   | vedasi prospetto | Consiglio Comunale | 38     | 30/12/2021 |  |
| Aliquote TASI  |                  |                    |        |            |  |
| Canone Unico imposta pubblicità e pubbliche affissioni |                  | Consiglio Comunale | 6      | 26/04/2021 | Regolamnto   |
|  |                  | Giunta comunale    | 41     | 30/04/2021 | Approvazione tariffe   |
| Canone Unico Tosap                                     |                  | Consiglio comunale | 7      | 26/04/2021 | Regolamnto   |
|  |                  | Giunta comunale    | 41     | 30/04/2021 | Approvazione tariffe   |
| Tariffe TARI   |                  | Consiglio Comunale | 5      | 30/04/2021 |  |
| Addizionale IRPEF                                      | 0,70             | Consiglio Comunale |        |            | da approvare in Consiglio Comunale con l'approvazione del bilancio |
| Imposta di soggiorno                                   |                  |                    |        |            |  |
| Imposta di scopo OO.PP.                                |                  |                    |        |            |  |
| Servizi a domanda individuale                          |                  | Giunta Comunale    | 135    | 13/12/2021 |  |

Per quanto riguarda l'addizionale Irpef, l'Amministrazione, dopo aver effettuato le simulazioni sul portale del federalismo fiscale verificando sia il risultato di cassa che quello di aspettative di incasso, ha deciso di portare per il 2023 l'aliquota dallo 0,50 allo 0,70.

Aliquote IMU:

| ALIQ. COMUNALE | ALIQ. STATO | TIPOLOGIA IMMOBILI  | DETRAZIONE           |
|----------------|-------------|---|----------------------|
| 0,44%          | 0%          | Unità abitativa adibita ad abitazione principale se in categoria catastale <b>A1, A8, A9 e relative</b> pertinenze (una sola per ciascuna categoria catastale <b>C2, C6 e C7</b> )  | Detrazione €. 200,00 |
| Esente         | Esente      | Abitazioni principali (categorie <b>A/2-A/3-A/4-A/5-A/6-A/7</b> ) e pertinenze (Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali <b>C/2, C/6 e C/7</b> , nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo) |                      |

|        |        |   |
|--------|--------|---|
| 0,09%  | 0,76%  | Fabbricati classificati nella categoria catastale D con esclusione della categoria D/10                   |
| 0,85%  | 0%     | Aree edificabili  |
| 0,85%  | 0%     | Altri immobili  |
| 0,85%  | 0%     | Terreni agricoli NON posseduti e condotti da coltivatori diretti e da imprenditori agricoli professionali |
| Esente | Esente | Terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti e da imprenditori agricoli professionali     |
| 0%     | 0%     | Bene Merce  |
| 0,10%  | 0%     | Fabbricati rurali ad uso strumentale si cui all' art.9 comma 3-bis D.L. n.557/93                          |

I servizi a domanda individuale sono i seguenti:

Refezione Scuola Primaria

Mensa dipendenti

Pre-post scuola

Pesa Pubblica

### 3.1.2 Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà :

- gestire le entrate proprie derivanti da OO.UU./concessioni, alienazioni, ... ovvero da contributi;
- aderire ad appositi bandi che si rendessero disponibili al fine di ottenere contributi da parte dello Stato ovvero altre Amministrazioni/Enti Privati;
- prestare attenzione a tutti gli adempimenti amministrativi previsti per l'effettiva erogazione dei contributi ministeriale, regionali, ... già assegnati all'Ente da appositi decreti.

Con la disapplicazione per gli Enti Locali del c.d. "Pareggio di Bilancio" – ex art. 1, commi da 819 a 830, L. 30 dicembre 2018, n. 145 (Legge di bilancio 2019) - l'Ente potrà applicare "liberamente" l'avanzo di amministrazione di cui al Rendiconto di Gestione 2022 al finanziamento delle spese in conto capitale con il limite del mantenimento degli equilibri di bilancio.



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

Attualmente, nel corso del periodo di bilancio, non è prevista contrazione di debito; tuttavia, le scelte dell'Amministrazione in termini di investimenti possono essere subordinate alla verifica della capacità di indebitamento.

Di seguito il prospetto della capacità di indebitamento dell'ente:

| VINCOLI DI INDEBITAMENTO  |     |                         |                         |                         |
|---|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 |     | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 | COMPETENZA<br>ANNO 2025 |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)   | (+) | 1.654.860,61            | 1.654.860,61            | 1.654.860,61            |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II)   | (+) | 157.586,22              | 157.586,22              | 157.586,22              |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III)   | (+) | 223.940,12              | 223.940,12              | 223.940,12              |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>  |     | <b>2.036.386,95</b>     | <b>2.036.386,95</b>     | <b>2.036.386,95</b>     |
| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>  |     |                         |                         |                         |
| Livello massimo di spesa annuale  | (+) | 203.638,70              | 203.638,70              | 203.638,70              |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2022                                      | (-) | 10.990,00               | 10.631,00               | 10.271,00               |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso                                 | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui  | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento  | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi   |     | 192.648,70              | 193.007,70              | 193.367,70              |
| <b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>  |     |                         |                         |                         |
| Debito contratto al 31/12/2022  | (+) | 275.363,03              | 266.367,03              | 257.024,03              |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso  | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>  |     | <b>275.363,03</b>       | <b>266.367,03</b>       | <b>257.024,03</b>       |
| <b>DEBITO POTENZIALE</b>  |     |                         |                         |                         |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti  |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento   |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento  |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |

## 3.2 Spesa

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione al mantenimento dei livelli qualitativi dei servizi compatibilmente con l'ammontare delle risorse a disposizione.

La formulazione delle previsioni è stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività al raggiungimento degli obiettivi stabiliti nella relazione di inizio mandato

### **3.2.1 Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali**

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in considerazione di quanto previsto per le entrate a copertura ed in particolare una politica tributaria e tariffaria invariata rispetto all'anno in corso. L'Ente assegnerà ad ogni Area Funzionale l'obiettivo di contenimento delle spese garantendo la funzionalità dei servizi resi.

Per il 2023/2025 le politiche della spesa saranno orientate al mantenimento e qualificazione dei servizi, nonché alla loro espansione qualora si dovesse pervenire a miglioramenti dell'efficienza e riorganizzazioni capaci di recuperare risorse.

### 3.2.2 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione.

Il Decreto Crescita decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34, convertito con modificazioni dalla legge 28 giugno 2019, n. 58, come modificato dal comma 853, art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 e dalla legge 28 febbraio 2020, n. 8, di conversione del decreto legge 30 dicembre 2019, n. 162 (c.d. Milleproroghe) ha introdotto significative novità al regime delle assunzioni negli enti locali. In particolare l'art. 33, comma 2 prevede: "A decorrere dalla data individuata dal decreto di cui al presente comma, anche per le finalità di cui al comma 1, i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione. Con decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto sono individuate le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore.

I comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non possono incrementare il valore del predetto rapporto rispetto a quello corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato.

I comuni con D.U.P. semplificato 2023/2025 con popolazione fino a 5.000 abitanti che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al primo periodo, che fanno parte delle "unioni dei comuni" ai sensi dell'articolo 32 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, al solo fine di consentire l'assunzione di almeno una unità possono incrementare la spesa di personale a tempo indeterminato oltre la predetta soglia di un valore non superiore a quello stabilito con decreto di cui al secondo periodo, collocando tali unità in comando presso le corrispondenti unioni con oneri a carico delle medesime, in deroga alle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale.

I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento. (...omissis...);

Per l'attuazione della disposizione, il Decreto Crescita ha previsto un apposito decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da emanarsi entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore. Conseguentemente il Decreto Ministeriale 17 marzo 2020 "Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni", pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale Serie Generale n.108 del 27 aprile 2020, finalizzato, in attuazione delle disposizioni di cui all'art. 33, comma 2, del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34, ad individuare i valori soglia, differenziati per fascia demografica, del rapporto tra spesa complessiva per tutto il personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione, nonché ad individuare le percentuali massime annuali di incremento della spesa di personale a tempo indeterminato per i comuni che si collocano al di sotto dei predetti valori soglia. Le disposizioni del DM 17 marzo 2020 e quelle conseguenti in materia di trattamento economico accessorio contenute all'art. 33, comma 2, del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34, si applicano ai comuni con decorrenza dal 20 aprile 2020 e dato atto che è pertanto ora possibile procedere dando applicazione alla nuova norma I comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al primo periodo, che fanno parte delle "unioni dei comuni" ai sensi dell'articolo 32 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, al solo fine di consentire l'assunzione di almeno una unità possono incrementare la spesa di personale a tempo indeterminato oltre la predetta soglia di un valore non superiore a quello stabilito con decreto di cui al secondo periodo, collocando tali unità in comando presso le corrispondenti unioni con oneri a carico delle medesime, in deroga alle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale.

I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 D.U.P. semplificato 2023/2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento.

Nell'ente, le attività di verifica della capacità assunzionale sulla base del DPCM del 17 marzo 2020, meglio dettagliate nella nota integrativa, hanno portato a determinare il seguente fabbisogno del personale per il triennio in esame:

#### UFFICIO TECNICO

| CATERGORIA    | QUANTITA' |
|---------------|-----------|
| D5            | 1         |
| C1 istruttore | 1         |

B3 operatore 1

UFFICIO AMMINISTRATIVO-TRIBUTI-SCUOLA

| CATERGORIA    | QUANTITA' |
|---------------|-----------|
| C1            | 0         |
| C3 istruttore | 1         |

UFFICIO PERSONALE – TRIBUTI – SERVIZI DEMOGRAFICI

| CATERGORIA    | QUANTITA' |
|---------------|-----------|
| C4 istruttore | 1         |

UFFICIO VIGILANZA – ATTIVITA' ECONOMICHE

| CATERGORIA    | QUANTITA'                          |
|---------------|------------------------------------|
| D5            | 1 (PERSONALE<br>IN<br>CONVENZIONE) |
| C4 istruttore | 1                                  |

UFFICIO FINANZIARIO

| CATERGORIA | QUANTITA' |
|------------|-----------|
| D3         | 1         |

Dall'analisi del personale in servizio non risultano delle eccedenze.

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

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatici dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci. Il "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi" per il periodo 2023/2025 prevede acquisizioni di servizi di importo superiore ad € 40.000,00 annui come dallo schema di programmazione annuale e biennale allegato al presente DUP.

In merito alle spese per beni e servizi, le stesse dovranno essere sempre più pianificate e monitorate al fine della razionalizzazione della spesa pubblica.

Di seguito la programmazione prevista:

| TIPOLOGIA SERVIZIO/FORNITURA | DESCRIZIONE DEL CONTRATTO                                      | DURATA PRESUNTA | DESCRIZIONE   | RUP               | SCADENZA AFFIDAMENTO | 2023         | 2024         |
|------------------------------|--|-----------------|---|-------------------|----------------------|--------------|--------------|
| SERVIZIO                     | PREPARAZIONE PASTI SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO | 24 MESI         | SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA ALUNNI DELLA SCUOLA DELL'OBBLIGO | MAGGIO SERGIO     | 31/12/2024           | € 125.000,00 | € 125.000,00 |
| FORNITURA                    | FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE PUBBLICA         | 12 MESI         | CONVENZIONE CONSIP "SERVIZIO LUCE" (ILLUMINAZIONE PUBBLICA)       | BARBIERI ANTONIO  | 31/12/2024           | € 150.000,00 | € 150.000,00 |
| FORNITURA                    | FORNITURA GAS DA RISCALDAMENTO                                 | 24 MESI         | CONVENZIONE CONSIP "SERVIZIO CALORE"                              | CERVELLIN DANIELA | 31/05/2024           | € 70.000,00  | € 70.000,00  |
| SERVIZIO                     | ABILITAZIONE AL CLOUD PER LA PA LOCALI COMUNI - PNRR           | 20 MESI         | PNRR FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA-NEXTGENERATIONEU              | CERVELLIN DANIELA | 31/12/2024           | € 77.897,00  | € 0,00       |
|                              |  |                 |   |                   |                      | € 0,00       | € 0,00       |

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

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In riferimento a tali prescrizioni, il nostro ente ha predisposto ed adottato il Programma triennale e dell'Elenco annuale dei lavori pubblici secondo le modalità ed i termini fissati dal D.M. 24 ottobre 2014 e nel rispetto delle previsioni del D.Lgs. 12/04/2006 n. 163 e del regolamento attuativo (D.P.R. n. 207/2010). Gli estremi dell'atto di adozione sono i seguenti.

|                    | Numero | Data       |
|--------------------|--------|------------|
| delibera di Giunta | 164    | 28/11/2022 |

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", riportato nello schema della scheda 1 del citato D.M., nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In tale sede, è necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2023/2025.

In occasione dell'analisi della spesa in conto capitale, si evidenzia il quadro delle risorse disponibili, il programma triennale delle opere pubbliche 2023/2025 dell'amministrazione distinta in "articolazione della copertura finanziaria" e "elenco annuale".

#### Piano triennale lavori pubblici -copertura finanziaria

| TIPOLOGIA RISORSE   | Arco temporale di validità del programma |              |             | Importo Totale    |
|---|--|--------------|-------------|-------------------|
|   | Disponibilità finanziaria<br>Primo anno  | Secondo anno | Terzo anno  |                   |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge  | 272.911,34                               | 0,00         | 0,00        | 272.911,34        |
| risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo  | 53.883,81                                | 0,00         | 0,00        | 53.883,81         |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati  | 0,00                                     | 0,00         | 0,00        | 0,00              |
| stanziamenti di bilancio  | 38.702,80                                | 0,00         | 0,00        | 38.702,80         |
| 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 | importo                                  | 0,00         | 0,00        | 0,00              |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016  | 0,00                                     | 0,00         | 0,00        | 0,00              |
| Altra tipologia   | 0,00                                     | 0,00         | 0,00        | 0,00              |
| <b>Totale</b>   | <b>365.497,95</b>                        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>365.497,95</b> |

#### Piano triennale lavori pubblici -elenco annuale

| Numero intervento (1)  | Cod. Int. Amm.ne (2) | Codice CUP (3)  | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento (4) | Responsabile del procedimento (5) | lotto funzionale (6) | lavoro complesso (7) | codice ISTAT |      |     | Tipologia D.1 | Settore e sottosectore intervento D.2 | Descrizione dell'intervento           | STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)   |              |            | Livello di priorità (7) | Descrizione dell'intervento | Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10) |                                   |                         |
|------------------------|----------------------|-----------------|--|-----------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|------|-----|---------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|--------------|------------|-------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------|
|                        |                      |                 |  |                                   |                      |                      | Reg          | Prov | Com |               |                                       |                                       | Primo anno  | Secondo anno | Terzo anno |                         |                             |  | Costi su annualità successive (9) | Importo complessivo (9) |
| 83501840017-2020-02020 | 2020-2               | C27G19000050006 | 2023   | Barbieri                          | si                   | no                   | 001          | 001  | 246 | ITC11         | 03                                    | - INFRASTRUTTURE SOCIALI-SCOLASTICHE- | Intervento di miglioramento della sicurezza strutturale della palestra comunale | 1            | 365.497,95 | valore                  | valore                      | valore   | 365.497,95                        | 0,00                    |
|                        |                      |                 |  |                                   |                      |                      |              |      |     |               |                                       |                                       | 365.497,95  | somma        | somma      | somma                   | 365.497,95                  | somma  |                                   |                         |

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

Al momento della redazione del presente documento risultano ancora in esecuzione e non ancora conclusi i seguenti interventi:

|      |   |           |           |      |          |      |
|------|---|-----------|-----------|------|----------|------|
| 2018 | 3142001 Potenziamento impianto di videosorveglianza per la sicurezza stradale (Serv.Vig)                  | 1.548,20  | 1.548,20  | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2018 | 3142021 POTENZIAMENTO IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA PER LA SICUREZZA STRADALE (TIT. IV)                      | 550,20    | 550,20    | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2019 | 2110001 Incarichi professionali per opere pubbliche   | 18.696,84 | 18.696,84 | 0,00 | 2.256,90 | 0,00 |
| 2019 | 2881011 MANUTEZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (A.A.)  | 129,92    | 129,92    | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2019 | 3156001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE. (O.U)                                 | 1.489,14  | 1.489,14  | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2020 | 2040011 MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI - RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SEDE COMUNALE (Contr. Reg.le) | 2.564,75  | 2.564,75  | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2020 | 2040041 MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SEDE COMUNALE (A.A.)            | 350,00    | 350,00    | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2020 | 2110001 Incarichi professionali per opere pubbliche   | 243,19    | 243,19    | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2020 | 2488021 ACQUISTO ATTREZZATURE SCUOLA PRIMARIA (FINAN. DAL MIN.ISTR)                                       | 205,00    | 205,00    | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2020 | 2570001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALESTRA (contributo)  | 2.235,84  | 2.235,84  | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2020 | 3142001 Potenziamento impianto di videosorveglianza per la sicurezza stradale (Serv.Vig)                  | 1.395,68  | 1.395,68  | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2020 | 3156001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE. (O.U)                                 | 10.316,51 | 10.316,51 | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2021 | 2002001 ACQUISTO ATTREZZATURE - DEFIBRILLATORE PER PALESTRA   | 1.999,58  | 1.999,58  | 0,00 | 1.639,00 | 0,00 |
| 2021 | 2040011 MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI - RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SEDE COMUNALE (Contr. Reg.le) | 66.125,15 | 66.125,15 | 0,00 | 6.239,54 | 0,00 |
| 2021 | 2110001 Incarichi professionali per opere pubbliche   | 7.924,94  | 7.924,94  | 0,00 | 2.704,00 | 0,00 |
| 2021 | 2120001 ACQUISTO ATTREZZATURE PER PROGETTI DI INNOVAZIONE (COMMA 4, ART. 113, D.LGS. N. 50/2016)          | 157,34    | 157,34    | 0,00 | 0,00     | 0,00 |
| 2021 | 2500001 ARREDO URBANO   | 5.856,00  | 5.856,00  | 0,00 | 5.856,00 | 0,00 |
| 2021 | 3108021 MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE, PIAZZE E   | 786,71    | 786,71    | 0,00 | 0,00     | 0,00 |



|      |   |            |            |      |           |            |
|------|---|------------|------------|------|-----------|------------|
|      | MARCIAPIEDI (TIT. IV)   |            |            |      |           |            |
| 2021 | 3156001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE. (O.U)   | 1.251,78   | 1.251,78   | 0,00 | 1.227,73  | 0,00       |
| 2022 | 2004001 BENI E SERVIZI IMMOBILI COMUNALI  | 3.050,00   | 3.048,78   | 0,00 | 0,00      | 1,22       |
|      | RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SEDE COMUNALE (A.A.)  |            |            |      |           |            |
| 2022 | 2060002 MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI SCOLASTICI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO (TIT. IV)   | 50.000,00  | 38.313,62  | 0,00 | 3.686,99  | 11.686,38  |
| 2022 | 2060004 MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI SCOLASTICI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA MEDIA (TIT. IV - L. 145/2018 ART. 1 CO. 139) | 125.100,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00      | 125.100,00 |
| 2022 | 2110001 Incarichi professionali per opere pubbliche   | 46.000,00  | 12.788,06  | 0,00 | 0,00      | 33.211,94  |
| 2022 | 2112001 PROGETTAZIONE MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA MEDIA (L. 160/2019 ART. 1 CO 51)   | 97.115,28  | 0,00       | 0,00 | 0,00      | 97.115,28  |
| 2022 | 2112002 PROGETTAZIONE MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA PRIMARIA (L. 160/2019 ART. 1 CO 52)  | 75.260,41  | 0,00       | 0,00 | 0,00      | 75.260,41  |
| 2022 | 2112003 PROGETTAZIONE MIGLIORAMENTO SISMICO SALONE GIOANNINI (L. 160/2019 ART. 1 CO 53)   | 64.093,29  | 0,00       | 0,00 | 0,00      | 64.093,29  |
| 2022 | 2120001 ACQUISTO ATTREZZATURE PER PROGETTI DI INNOVAZIONE (COMMA 4, ART. 113, D.LGS. N. 50/2016) PER IL CULTO L.R. N. 15                | 200,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00      | 200,00     |
| 2022 | 2327000 ACQUISTO VEICOLO PROTEZIONE CIVILE (FINANZIATO)   | 20.000,00  | 20.000,00  | 0,00 | 0,00      | 0,00       |
| 2022 | 2327001 ACQUISTO MEZZO PROTEZIONE CIVILE (A.A.)   | 11.038,00  | 11.037,07  | 0,00 | 0,00      | 0,93       |
| 2022 | 2449021 MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO SCUOLA MATERNA (contributo) DAL MIN.ISTR)   | 70.867,26  | 70.867,26  | 0,00 | 58.456,61 | 0,00       |
| 2022 | 2570001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALESTRA (contributo)  | 311.615,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00      | 311.615,00 |
| 2022 | 2570011 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALESTRA (CONTRIBUTO L. 145/2018 ART. CO139)   | 272.911,34 | 272.911,34 | 0,00 | 0,00      | 0,00       |
| 2022 | 2570012 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALESTRA (FIN. CON MUTUO CASSA DDPP)   | 65.000,00  | 53.883,81  | 0,00 | 0,00      | 11.116,19  |
| 2022 | 2881011 MANUTEZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (A.A.) (MUTUO)  | 30.500,00  | 30.500,00  | 0,00 | 18.300,00 | 0,00       |

|      |   |              |            |      |            |            |
|------|---|--------------|------------|------|------------|------------|
| 2022 | 2886002 REALIZZAZIONE CAMPO DI PADEL E AREA FITNESS                             | 50.000,00    | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 50.000,00  |
| 2022 | 2960001 POSA NUOVA PRESA SMAT   | 2.662,00     | 2.662,00   | 0,00 | 2.420,00   | 0,00       |
| 2022 | 3108001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE PIAZZE MARCIAPIEDI (AVANZO DI AMM.NE) | 20.000,00    | 19.637,13  | 0,00 | 0,00       | 362,87     |
| 2022 | 3108021 MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE, PIAZZE E MARCIAPIEDI (TIT. IV)       | 10.000,00    | 10.000,00  | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| 2022 | 3156001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE. (O.U)       | 26.355,00    | 25.107,46  | 0,00 | 3.683,19   | 1.247,54   |
| 2022 | 3156011 MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE (A.A.)       | 7.116,13     | 7.116,13   | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| 2022 | 3508001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA AREE VERDI (FINAN. CON OO.UU.)               | 14.000,00    | 14.000,00  | 0,00 | 14.000,00  | 0,00       |
| 2022 | 3786001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO                                     | 8.450,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 8.450,00   |
|      |   | 1.505.160,48 | 715.699,43 | 0,00 | 120.469,96 | 789.461,05 |

lavori impegnati alla data del 07/12/2022 €. 715.699,43

Percentuale lavori impegnati 47,55%

### 3.3 Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà rispettare quanto previsto dalla normativa in materia. Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa, la gestione sarà indirizzata al mantenimento degli equilibri. Si ritiene che gli incassi previsti consentano di far fronte ai pagamenti delle obbligazioni contratte nei termini previsti dal decreto legislativo n. 31/2002, garantendo altresì un fondo cassa finale positivo.

| ENTRATE   | CASSA<br>2023       | COMPETENZA<br>2023  | SPESE  | CASSA<br>2023       | COMPETENZA<br>2023  |
|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                | 0,00                |                     |  |                     |                     |
| Utilizzo avanzo di amministrazione                      |                     | 0,00                | Disavanzo di amministrazione                                     |                     | 0,00                |
| Fondo pluriennale vincolato                             |                     | 0,00                |  |                     |                     |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria        | 3.334.017,09        | 1.699.814,00        | Titolo 1 - Spese correnti  | 3.126.581,84        | 2.109.954,00        |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                       | 86.960,94           | 78.254,00           | - di cui fondo pluriennale vincolato                             |                     | 0,00                |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                      | 799.331,76          | 356.565,00          |  |                     |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                    | 389.689,72          | 88.017,00           | Titolo 2 - Spese in conto capitale                               | 288.668,32          | 108.217,00          |
|   |                     |                     | - di cui fondo pluriennale vincolato                             |                     | 0,00                |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00                | 0,00                | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie          | 0,00                | 0,00                |
| <b>Totale entrate finali</b>                            | <b>4.609.999,51</b> | <b>2.222.650,00</b> | <b>Totale spese finali</b>                                       | <b>3.415.250,16</b> | <b>2.218.171,00</b> |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                       | 61.523,97           | 20.000,00           | Titolo 4 - Rimborso di prestiti                                  | 24.479,00           | 24.479,00           |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 847.469,00          | 847.469,00          | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 847.469,00          | 847.469,00          |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 711.265,07          | 596.000,00          | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro               | 758.420,30          | 596.000,00          |
| <b>Totale Titoli</b>                                    | <b>6.230.257,55</b> | <b>3.686.119,00</b> | <b>Totale Titoli</b>   | <b>5.045.618,46</b> | <b>3.686.119,00</b> |
| Fondo di cassa finale presunto alla fine dell'esercizio | 1.184.639,09        |                     |  |                     |                     |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                       | <b>6.230.257,55</b> | <b>3.686.119,00</b> | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>                                  | <b>5.045.618,46</b> | <b>3.686.119,00</b> |

### 3.4 Principali obiettivi delle missioni attivate

### 3.4.1 Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di 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.

#### Motivazione delle scelte:

Per affrontare una realtà complessa l'amministrazione deve essere dotata di una buona burocrazia, che sia in grado di rispondere in tempi rapidi alle esigenze dei cittadini attraverso il miglioramento dell'organizzazione comunale, con la rivisitazione della struttura organizzativa, con il potenziamento delle professionalità e con l'introduzione di nuove tecnologie.

#### Finalità da conseguire:

L'anno 2016 ha segnato il punto di partenza della digitalizzazione della PA. Gli obiettivi strategici dettati dalle disposizioni di AgID (Agenzia per l'Italia Digitale) sono:

- il completamento dell'attivazione del sistema pagoPA con la ditta Apkappa come intermediario. Il sistema di pagamenti elettronici pagoPA consentirà a cittadini e imprese di effettuare qualsiasi pagamento verso le pubbliche amministrazioni e i gestori di servizi di pubblica utilità in modalità elettronica;
- La completa dematerializzazione dei flussi documentali generati dalla PA;
- L'attivazione del sistema pubblico per la gestione dell'identità digitale di cittadini e imprese – SPID. Il Comune potrà consentire l'accesso in rete ai propri servizi, oltre che con lo stesso SPID, solo mediante la carta d'identità elettronica e la carta nazionale dei servizi.

Pertanto nell'anno 2023 si proseguirà il lavoro di digitalizzazione della PA secondo le indicazioni normative e ministeriali fornite, cercando di conseguire anche il risparmio di spesa prescritto.

Progr. 1-2: Offrire risposte a servizi, informazioni preparazione di documentazioni per le diverse necessità nel minor tempo possibile con l'aiuto degli strumenti informatici, evitando quando possibile l'utilizzo della trasmissione cartacea, privilegiando la posta elettronica e la pec, con abbattimento dei costi. Per favorire l'informazione dei cittadini, tra l'altro si utilizzeranno: l'Albo on line, il sito ufficiale comunale, la pagina dedicata all'informazione istituzionale e l'affissione di manifesti. Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente attraverso il servizio economato.

Progr. 3: Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.

Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziario, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa e mediante la definizione dei documenti di legge. Esercitare un'azione di controllo sulla gestione delle società partecipate nell'applicazione delle disposizioni normative. Attuazione dei nuovi schemi di bilancio previsti dal D.Lgs. n. 118/2011.

Progr. 4: Attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini. Supportare l'amministrazione comunale nelle specifiche decisioni in tema di imposizione tributaria locale.

Progr. 6: Gestione delle pratiche e delle attività connesse con lavori pubblici, manutenzioni patrimonio e affidamento dei relativi incarichi di progettazione esterni ed interni nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.

Assicurare la realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili e attivare nuovi interventi previsti, nel rispetto dei vincoli di spesa sul patto di stabilità.

Progr. 7: Gestione delle pratiche e degli sportelli dei servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale (parte amministrativa), statistica nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. Gestione delle elezioni politiche, amministrative e dei referendum consultivi.

Per tutti i servizi deve valere il principio di garantire ai cittadini massima trasparenza con l'intento di contenere i tempi per il rilascio dei documenti richiesti. L'utilizzo della posta elettronica e della pec, quando possibile, dovrà essere garantita.

Progr. 8: Gestione dei sistemi informatici a supporto di tutte le strutture. Aggiornamento del sito web istituzionale.

Progr. 11: Gestione delle attività varie connesse con il presente programma con particolare riferimento a quelle finalizzate ad una gestione delle procedure di affidamento omogenea per tutto l'Ente e conforme alla normativa in costante evoluzione.

#### Risorse umane da impiegare:

N. 1 Funzionario Tecnico  
 N. 1 Funzionario Contabile  
 N. 1 Funzionario Amministrativo  
 N. 2 Istruttore amm.vo  
 N. 1 Istruttore tecnico  
 N. 1 Funzionario Vigilanza - Commissario in convenzione con il Comune di Pont Canavese (Comune Capo Fila)

Risorse strumentali da utilizzare:  
 Strumenti informatici

| MISSIONE 1   |  |                         |                         |                         |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO   |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1<br>Spese correnti                               | previsione di competenza                         | 623.663,51              | 640.782,76              | 632.010,76              |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 1.019.009,64            |                         |                         |
| Titolo 2<br>Spese in conto capitale                      | previsione di competenza                         | 6.200,00                | 6.200,00                | 6.200,00                |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 93.679,25               |                         |                         |
| Titolo 3<br>Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 1</b>                                 | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>629.863,51</b>       | <b>646.982,76</b>       | <b>638.210,76</b>       |
|  | <b><i>di cui già impegnato</i></b>               | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      |
|  | <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b> | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      |
|  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>1.112.688,89</b>     |                         |                         |

### 3.4.2 Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

**Descrizione:**

Rientrano in questa missione le attività di 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.

**Motivazione delle scelte:**

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 delle associazioni di volontariato.

**Finalità da conseguire:**

Garantire il controllo del territorio dando priorità a tutti gli interventi in materia di sicurezza stradale. Gestire le procedure sanzionatorie e la riscossione dei relativi proventi

**Risorse umane da impiegare:**

N. 1 Funzionario Vigilanza - Commissario in convenzione con il Comune di Pont Canavese (Comune Capo Fila)

N. 1 Istruttore – Agente P.L

N. 1 Istruttore - Agente P.L. a scavalco

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Risorse informatiche

| MISSIONE 3                                   |  |                         |                         |                         |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO                                       |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1                                     | previsione di competenza                         | 133.307,55              | 138.568,80              | 134.837,80              |
| Spese correnti                               | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 204.327,93              |                         |                         |
| Titolo 2                                     | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Spese in conto capitale                      | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 3.494,08                |                         |                         |
| Titolo 3                                     | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 3</b>                     | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>133.307,55</b>       | <b>138.568,80</b>       | <b>134.837,80</b>       |
|  | <i><b>di cui già impegnato</b></i>               | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      |
|  | <i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i> | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      |
|  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>207.822,01</b>       |                         |                         |

### 3.4.3 Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e 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.

Motivazione delle scelte:

La Scuola da sempre è uno dei principali settori da sostenere non solo sul piano strutturale ed organizzativo ma anche su quello formativo per la crescita di ogni cittadino.

Finalità da conseguire:

La programmazione prevede:

Potenziamento del Piano per il Diritto allo Studio;

Mantenimento delle convenzioni con le Scuole dell'infanzia non comunali presenti sul territorio;

Valorizzazione dell'impegno dei volontari che operano in prossimità delle scuole e non solo;

Mantenimento del servizio di assistenza mensa

Risorse umane da impiegare:

1 Responsabile dell'Area Amministrativa

1 istruttore amministrativo,

Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

| MISSIONE 4   |  |                         |                         |                         |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO   |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1<br>Spese correnti                               | previsione di competenza                         | 264.964,00              | 221.969,00              | 221.969,00              |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 365.290,37              |                         |                         |
| Titolo 2<br>Spese in conto capitale                      | 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 pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 27.884,99               |                         |                         |
| Titolo 3<br>Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 4</b>                                 | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>264.964,00</b>       | <b>221.969,00</b>       | <b>221.969,00</b>       |
|  | <b><i>di cui già impegnato</i></b>               | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      |
|  | <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b> | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      |
|  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>393.175,36</b>       |                         |                         |



### 3.4.4 Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

**Descrizione:**

Rientrano in questa missione le attività di 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.

**Motivazione delle scelte:**

Incrementare ed ampliare la dotazione libraria della biblioteca comunale, gestita da volontari

**Finalità da conseguire:**

Promozione di attività culturali attraverso la gestione dei servizi offerti dalla biblioteca comunale.

Promozione dell'attività culturale attraverso l'organizzazione di eventi culturali.

Promozione dell'attività culturale attraverso il patrocinio e il sostegno finanziario ad Associazioni di cui venga riconosciuta la sussidiarietà rispetto alla funzione pubblica

**Risorse umane da impiegare:**

Volontari

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Strumenti informatici

| MISSIONE 5   |  |                         |                         |                         |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO   |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1<br>Spese correnti                               | previsione di competenza                         | 3.300,00                | 3.300,00                | 3.300,00                |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 5.100,00                |                         |                         |
| Titolo 2<br>Spese in conto capitale                      | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 2.054,00                |                         |                         |
| Titolo 3<br>Spese per incremento di attività finanziarie | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 5</b>                                 | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>3.300,00</b>         | <b>3.300,00</b>         | <b>3.300,00</b>         |
|  | <b><i>di cui già impegnato</i></b>               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|  | <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>7.154,00</b>         |                         |                         |

### 3.4.5 Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di 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.

#### Motivazione delle scelte:

Le relazioni sociali sono centrali nella vita di una comunità che voglia vivere appieno il proprio territorio. Al fine di raggiungere questo obiettivo è indispensabile un investimento serio in politiche di coesione, inserite all'interno di un ampio programma di rinnovamento sociale. I giovani sono una risorsa della nostra Comunità, sono il nostro futuro e sono portatori di vitalità, spirito d'iniziativa e di nuove idee. Vanno valorizzati per renderli protagonisti consapevoli della realtà in cui vivono. L'attività sportiva e ricreativa rivestono un'importante funzione sociale: rappresentano un momento di aggregazione, di formazione e di sano divertimento.

#### Finalità da conseguire:

Promozione di attività ricreative ed eventi sportivi, gestione degli impianti comunali, gestione collaborazioni, patrocini e/o contributi per l'organizzazione di sagre ed eventi che promuovono lo sport.

Promozione di eventi sportivi con particolare riguardo alla popolazione giovanile

#### Risorse umane da impiegare:

Anche se non è previsto personale specifico dedicato a questo programma, per la realizzazione degli obiettivi sarà richiesta la collaborazione del personale descritto alle missioni 1 servizi istituzionali e 3 Ordine pubblico e sicurezza

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

| MISSIONE 6   |  |                         |                         |                         |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO   |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1<br>Spese correnti                               | previsione di competenza                         | 59.300,00               | 59.924,00               | 59.924,00               |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 93.726,18               |                         |                         |
| Titolo 2<br>Spese in conto capitale                      | previsione di competenza                         | 70.000,00               | 70.000,00               | 0,00                    |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 72.365,76               |                         |                         |
| Titolo 3<br>Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 6</b>                                 | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>129.300,00</b>       | <b>129.924,00</b>       | <b>59.924,00</b>        |
|  | <b><i>di cui già impegnato</i></b>               | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      |
|  | <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b> | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      |
|  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>166.091,94</b>       |                         |                         |

### 3.4.6 Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di 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.

#### Motivazione delle scelte:

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

#### Finalità da conseguire:

Favorire la politica per la casa, secondo la viggente normativa

#### Risorse umane da impiegare:

Istruttore tecnico e Amministrativo

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

| MISSIONE 8   |  |                         |                         |                         |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO   |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1<br>Spese correnti                               | previsione di competenza                         | 9.059,00                | 9.059,00                | 9.059,00                |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 9.059,00                |                         |                         |
| Titolo 2<br>Spese in conto capitale                      | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 5.856,00                |                         |                         |
| Titolo 3<br>Spese per incremento di attività finanziarie | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 8</b>                                 | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>9.059,00</b>         | <b>9.059,00</b>         | <b>9.059,00</b>         |
|  | <b><i>di cui già impegnato</i></b>               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|  | <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>14.915,00</b>        |                         |                         |

### 3.4.7 Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di 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.

#### Motivazione delle scelte:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti.

#### Finalità da conseguire:

Servizio raccolta e smaltimento rifiuti, partendo dalla nostra realtà di raccolta differenziata, si attueranno le seguenti iniziative:

Mantenimento della distribuzione ai cittadini dei sacchi per la raccolta domiciliare;

Contrasto del degrado e abbandono rifiuti con strumenti tecnologici e sanzioni mirate;

Sensibilizzazione dei cittadini al problema della pulizia del paese, sanzionando comportamenti non corretti che possano vanificare gli interventi degli operatori (accensione di fuochi, abbandono di rifiuti, mancata raccolta deiezioni canine, etc.).

Maggior informazione sul ciclo rifiuti e introduzione di buone pratiche di economia circolare;

Mantenimento Giornata della raccolta rifiuti ingombranti.

#### Risorse umane da impiegare:

Ufficio amministrativo in collaborazione con l'ufficio di Polizia locale e Ufficio Tecnico

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

| MISSIONE 9                                   |   |                         |                         |                         |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO                                       |   | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1                                     | previsione di competenza                  | 428.773,00              | 428.773,00              | 428.773,00              |
| Spese correnti                               | <i>di cui già impegnato</i>               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                       | 660.818,36              |                         |                         |
| Titolo 2                                     | previsione di competenza                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Spese in conto capitale                      | <i>di cui già impegnato</i>               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                       | 242,00                  |                         |                         |
| Titolo 3                                     | previsione di competenza                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i>               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                       | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 9</b>                     | <b>previsione di competenza</b>           | <b>428.773,00</b>       | <b>428.773,00</b>       | <b>428.773,00</b>       |
|  | <i>di cui già impegnato</i>               | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                       | 661.060,36              |                         |                         |

### 3.4.8 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di 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.

#### Motivazione delle scelte:

Dare nuovo impulso ai progetti da tempo in itinere

#### Finalità da conseguire:

Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade e delle piazze e dell'annessa illuminazione pubblica.

L'Amministrazione comunale vuole rendere agevole e sicura la circolazione stradale su tutto il territorio comunale ma si prefigge anche di valorizzare al meglio il patrimonio ambientale con propensione verso forme di sviluppo che contemplino il turismo e lo sviluppo economico-sociale della cittadinanza

#### Risorse umane da impiegare:

N. 1 Operatori tecnici

Oltre al personale descritto sarà richiesta la collaborazione del personale assegnato all'ufficio tecnico.

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici e automezzi per la manutenzione delle strade

| MISSIONE 10                                  |   |                         |                         |                         |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO                                       |   | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1                                     | previsione di competenza                  | 268.845,00              | 267.849,00              | 267.849,00              |
| Spese correnti                               | <i>di cui già impegnato</i>               | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                       | 424.164,79              |                         |                         |
| Titolo 2                                     | previsione di competenza                  | 32.017,00               | 27.017,00               | 27.017,00               |
| Spese in conto capitale                      | <i>di cui già impegnato</i>               | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                       | 52.055,17               |                         |                         |
| Titolo 3                                     | previsione di competenza                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Spese per incremento di attività finanziarie | <i>di cui già impegnato</i>               | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                       | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 10</b>                    | <b>previsione di competenza</b>           | <b>300.862,00</b>       | <b>294.866,00</b>       | <b>294.866,00</b>       |
|  | <i>di cui già impegnato</i>               | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                       | 476.219,96              |                         |                         |

### 3.4.9 Missione 11 - Soccorso civile

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di 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.

#### Motivazione delle scelte:

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.

#### Finalità da conseguire:

Garantire un efficiente ed efficace servizio di pronto intervento in caso di calamità naturale.

Garantire inoltre un ausilio alla viabilità in occasione di manifestazioni

#### Risorse umane da impiegare:

Personale del servizio Polizia Locale e Volontari iscritti nell'elenco del Gruppo Comunale di protezione civile

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici, attrezzi ed automezzi stradali per manutenzioni.

| MISSIONE 11  |  |                         |                         |                         |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO   |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1<br>Spese correnti                               | previsione di competenza                         | 5.670,00                | 5.670,00                | 5.670,00                |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 14.204,74               |                         |                         |
| Titolo 2<br>Spese in conto capitale                      | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 31.037,07               |                         |                         |
| Titolo 3<br>Spese per incremento di attività finanziarie | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 11</b>                                | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>5.670,00</b>         | <b>5.670,00</b>         | <b>5.670,00</b>         |
|  | <b><i>di cui già impegnato</i></b>               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|  | <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>45.241,81</b>        |                         |                         |

### 3.4.10 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di 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.

#### Motivazione delle scelte:

Le relazioni sociali sono centrali nella vita di una comunità che voglia vivere appieno il proprio territorio. Consapevoli delle attuali difficoltà economiche, sia a livello nazionale che locale, è necessario assumere decisioni ponderate riguardo a spese e politiche di indirizzo per favorire la progettualità anziché l'assistenzialismo.

#### Finalità da conseguire:

Programmazione ed attuazione delle attività dei servizi socioassistenziali attraverso la gestione delle risorse finanziarie dell'ente a favore del Consorzio e le forme di collaborazione con gli enti esterni coinvolti.

Agevolare i cittadini nella fruizione dei servizi sanitari.

Sostegno al reddito di soggetti socialmente deboli al fine di assisterli in situazioni di particolare difficoltà.

Rinnovo delle concessioni scadute a favore dei cittadini di loculi, e cellette ossario.

Promozione della revisione delle concessioni perpetue in essere ormai in stato di degrado individuando i manufatti che denotano l'inesistenza di un concessionario vivente interessato al fine di reperire nuove aree concessionabili.

#### Risorse umane da impiegare:

Anche se non è previsto personale specifico dedicato a questo programma, per la realizzazione degli obiettivi sarà richiesta la collaborazione del personale descritto alle missioni 1 "Servizi Istituzionali" e 9 "Tutela del Territorio e dell'Ambiente".

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

| MISSIONE 12  |  |                         |                         |                         |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO   |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1<br>Spese correnti                               | previsione di competenza                         | 146.667,00              | 144.667,00              | 144.667,00              |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 281.827,41              |                         |                         |
| Titolo 2<br>Spese in conto capitale                      | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| Titolo 3<br>Spese per incremento di attività finanziarie | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 12</b>                                | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>146.667,00</b>       | <b>144.667,00</b>       | <b>144.667,00</b>       |
|  | <b><i>di cui già impegnato</i></b>               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|  | <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>281.827,41</b>       |                         |                         |

### 3.4.11 Missione 13 - Tutela della salute

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di 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.

#### Motivazione delle scelte:

Fornitura dei servizi per ambulatori medici

#### Finalità da conseguire:

Tutela della salute pubblica

#### Risorse umane da impiegare:

Anche se non è previsto personale specifico dedicato a questo programma, per la realizzazione degli obiettivi sarà richiesta la collaborazione del personale descritto nelle missioni precedenti.

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

| MISSIONE 13  |  |                         |                         |                         |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO   |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1<br>Spese correnti                               | previsione di competenza                         | 9.500,00                | 9.500,00                | 9.500,00                |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 12.350,92               |                         |                         |
| Titolo 2<br>Spese in conto capitale                      | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| Titolo 3<br>Spese per incremento di attività finanziarie | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 13</b>                                | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>9.500,00</b>         | <b>9.500,00</b>         | <b>9.500,00</b>         |
|  | <b><i>di cui già impegnato</i></b>               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|  | <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>12.350,92</b>        |                         |                         |



### 3.4.12 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di 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.

#### Motivazione delle scelte:

A causa della crisi economica internazionale diventa oggi determinante lo sforzo che l'amministrazione deve sostenere per affiancare efficacemente i propri cittadini in difficoltà, attivandosi nel ricercare tutti i mezzi messi a disposizione, dalla legge e dalle norme collegate, per essere di supporto alle realtà produttive del proprio tessuto economico.

#### Finalità da conseguire:

Promuovere le attività per lo sviluppo economico locale e dello sportello unico alle imprese che operano sul territorio

Verifica delle disposizioni che disciplinano la materia del commercio, l'osservanza delle normative urbanistiche e sanitarie con il coinvolgimento della Polizia Locale;

#### Risorse umane da impiegare:

Anche se non è previsto personale specifico dedicato a questo programma, per la realizzazione degli obiettivi sarà richiesta la collaborazione del personale descritto nelle missioni precedenti.

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

| MISSIONE 14  |  |                         |                         |                         |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO   |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1<br>Spese correnti                               | previsione di competenza                         | 5.650,00                | 5.650,00                | 5.650,00                |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 7.350,50                |                         |                         |
| Titolo 2<br>Spese in conto capitale                      | 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 pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| Titolo 3<br>Spese per incremento di attività 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 pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 14</b>                                | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>5.650,00</b>         | <b>5.650,00</b>         | <b>5.650,00</b>         |
|  | <b><i>di cui già impegnato</i></b>               | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      |
|  | <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b> | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      |
|  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>7.350,50</b>         |                         |                         |

### 3.4.13 Missione 20 - Fondi e accantonamenti

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, fondo rischi e contenzioso, fondo passività potenziali e fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

#### Finalità da conseguire:

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità.

Per quanto riguarda il fondo di riserva gli enti iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio. Il fondo è utilizzato, con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verificano esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti.

Per quanto riguarda il fondo svalutazione crediti, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. A tal fine è stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata). Il comma 882, dell'art. 1 della Legge n. 205/2017 (Legge di bilancio 2018) ha modificato le percentuali di accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità portandole al 75% per l'anno 2018, al 85% per l'anno 2019, al 95% per l'anno 2020 ed al 100% dall'anno 2021. Il fondo crediti di dubbia esigibilità iscritto al bilancio 2021 a garanzia delle entrate che possono presentare riscossioni non certe ed è calcolato sulla base dei principi contabili DPCM 28/12/2011. Tale somma viene stanziata nell'esercizio 2022 e nell'esercizio 2023. Viene inoltre effettuato l'accantonamento al fondo per l'indennità di fine mandato del Sindaco e per i rinnovi contrattuali.

#### Risorse umane da impiegare:

Ufficio finanziario

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

| MISSIONE 20               |  |                         |                         |                         |
|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO                    |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1                  | previsione di competenza                         | 134.592,94              | 134.783,44              | 134.783,44              |
| Spese correnti            | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                           | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                           | previsione di cassa                              | 12.690,00               |                         |                         |
| Titolo 2                  | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Spese in conto capitale   | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                           | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                           | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| Titolo 4                  | previsione di competenza                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Rimborso di prestiti      | <i>di cui già impegnato</i>                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                           | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                           | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 20</b> | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>134.592,94</b>       | <b>134.783,44</b>       | <b>134.783,44</b>       |
|                           | <i><b>di cui già impegnato</b></i>               | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      |
|                           | <i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i> | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      |
|                           | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>12.690,00</b>        |                         |                         |

### 3.4.14 Missione 50 - Debito pubblico

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

#### Motivazione delle scelte:

La missione, di stretta natura finanziaria, è destinata a contenere gli stanziamenti di spesa destinati al futuro pagamento delle quote interessi e capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente con relative spese accessorie, oltre alle anticipazioni straordinarie. In luogo di questa impostazione cumulativa, la norma contabile prevede la possibile allocazione degli oneri del debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza (scelta effettuata da questo ente). Rientrano pertanto in questo ambito le spese da sostenere per il pagamento delle quote capitale relativi alle risorse finanziarie acquisite con emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie di stretta competenza dell'ente.

#### Finalità da conseguire:

Pagamento dei mutui in corso. L'ente per il triennio 2023/2025 non ha in programma l'accensione di nuovi mutui.

#### Risorse umane da impiegare:

Funzionario funzionario

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

| MISSIONE 50                      |  |                         |                         |                         |
|----------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO                           |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1<br>Spese correnti       | previsione di competenza                         | 12.946,00               | 12.518,00               | 12.086,00               |
|                                  | <i>di cui già impegnato</i>                      | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|                                  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|                                  | previsione di cassa                              | 12.946,00               |                         |                         |
| Titolo 4<br>Rimborso di prestiti | previsione di competenza                         | 24.479,00               | 8.289,00                | 8.605,00                |
|                                  | <i>di cui già impegnato</i>                      | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|                                  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|                                  | previsione di cassa                              | 24.479,00               |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 50</b>        | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>37.425,00</b>        | <b>20.807,00</b>        | <b>20.691,00</b>        |
|                                  | <i><b>di cui già impegnato</b></i>               | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      |
|                                  | <i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i> | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      | <i><b>0,00</b></i>      |
|                                  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>37.425,00</b>        |                         |                         |

### 3.4.15 Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

Motivazione delle scelte:

Necessità di attivazione della funzione al fine di poter accedere a risorse finanziarie anticipate dalla Tesoreria, necessarie per far fronte alla scarsa liquidità in cui versa l'Ente.

Risorse umane da impiegare:

Uffici oragioneria

Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

| MISSIONE 60  |  |                         |                         |                         |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO   |  | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 1<br>Spese correnti   | 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 pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 0,00                    |                         |                         |
| Titolo 5<br>Chiusura Anticipazioni da istituto<br>tesoriere/cassiere | previsione di competenza                         | 847.469,00              | 847.469,00              | 847.469,00              |
|  | <i>di cui già impegnato</i>                      | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>        | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|  | previsione di cassa                              | 847.469,00              |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 60</b>  | <b>previsione di competenza</b>                  | <b>847.469,00</b>       | <b>847.469,00</b>       | <b>847.469,00</b>       |
|  | <b><i>di cui già impegnato</i></b>               | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      |
|  | <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b> | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      | <b><i>0,00</i></b>      |
|  | <b>previsione di cassa</b>                       | <b>847.469,00</b>       |                         |                         |

### 3.4.16 Missione 99 - Servizi per conto terzi

#### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

#### Motivazione delle scelte:

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile 7 applicato alla contabilità finanziaria in base al quale rientrano nella fattispecie da iscrivere in tale missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta.

La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardanti le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, necessariamente, l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile.

#### Comprende le spese per:

ritenute previdenziali e assistenziali al personale;

ritenute erariali;

altre ritenute al personale per conto di terzi;

restituzione di depositi cauzionali;

spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi;

spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato;

restituzione di depositi per spese contrattuali, IVA per split payment.

#### Risorse umane da impiegare:

Ufficio Ragioneria

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

| MISSIONE 99                             |   |                         |                         |                         |
|---|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TITOLO                                  |   | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 | PREVISIONI ANNO<br>2025 |
| Titolo 7                                | previsione di competenza                  | 596.000,00              | 596.000,00              | 596.000,00              |
| Spese per conto terzi e partite di giro | <i>di cui già impegnato</i>               | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|   | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|   | previsione di cassa                       | 758.420,30              |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 99</b>               | <b>previsione di competenza</b>           | <b>596.000,00</b>       | <b>596.000,00</b>       | <b>596.000,00</b>       |
|   | <i>di cui già impegnato</i>               | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|   | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
|   | previsione di cassa                       | 758.420,30              |                         |                         |

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio non prevede alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali di cui all'art 58 comma 1 del D.L 25 giugno 2008 n.112 convertito con modificazioni dalla L.6 agosto 2008 , n.133

### 3.6 Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

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

Enti strumentali partecipati: Mantenimento servizi affidati

Società partecipate: Mantenimento servizi affidati

Enti Consolidati:

|   | <b>Denominazione</b>   | <b>Tipologia</b>  | <b>% di partecipazione</b> |
|---|--|---|----------------------------|
| 1 | Consorzio Intercomunale Servizi Socio-Assistenziali Caluso (C.I.S.S-A.C) | Consorzio per la gestione di servizi sociali  | 99%                        |
| 3 | Società Canavesana Servizi   | Società per Azioni – Attività di raccolta trattamento e smaltimento rifiuti, recupero materiali | 2,64%                      |

Fanno inoltre parte del G.A.P.:

|   | <b>Denominazione</b>                               | <b>Tipologia</b>   | <b>% di partecipazione</b> |
|---|--|--|----------------------------|
| 4 | Società Metropolitana Acque Torino S.p.A – S.M.A.T | Società per Azioni – Gestione servizio idrico integrato                | 0,00006                    |
| 2 | Consorzio Canavesano Ambiente                      | Consorzio – Funzioni di governo di bacino relative al servizio rifiuti | 1.68%                      |

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

La previsione di spesa tiene conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228.

Si conferma e si allega il Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti per il triennio 2023/2025



### **3.8 Altri eventuali strumenti di programmazione**

Non sono previsti altri adempimenti di programmazione