



COMUNE DI VEZZANO SUL CROSTOLO

**AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

2022-2024

Sommario

| | |
|---|----|
| PREMESSA | 4 |
| INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) | 5 |
| SEZIONE STRATEGICA (SeS) | 8 |
| SeS - Analisi delle condizioni esterne | 9 |
| 1. Lo scenario italiano | 9 |
| 2. Valutazione della situazione socio economica del territorio | 15 |
| Popolazione | 15 |
| Territorio | 16 |
| Strutture operative | 16 |
| 3. Parametri economici | 18 |
| SeS – Analisi delle condizioni interne | 20 |
| 1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali | 20 |
| Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate | 23 |
| 2. Indirizzi generali di natura strategica | 25 |
| a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche | 25 |
| b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi | 25 |
| c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici | 27 |
| d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio | 29 |
| e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni | 31 |
| f. La gestione del patrimonio | 31 |
| g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale | 33 |
| h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato | 33 |
| i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa | 34 |
| 3. Disponibilità e gestione delle risorse umane | 35 |
| 4. Gli obiettivi strategici | 37 |
| Missioni | 37 |
| MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 37 |
| MISSIONE 02 – GIUSTIZIA | 39 |
| MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | 39 |
| MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | 40 |
| MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. | 41 |
| MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. | 42 |
| MISSIONE 07 – TURISMO. | 43 |
| MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. | 44 |
| MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. | 44 |
| MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. | 46 |
| MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. | 47 |
| MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. | 48 |
| MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. | 49 |
| MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. | 50 |

| | |
|---|----|
| MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____ | 52 |
| MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____ | 52 |
| MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____ | 53 |
| MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____ | 54 |
| MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____ | 54 |
| MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____ | 55 |
| MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____ | 55 |
| MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____ | 57 |
| SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____ | 58 |
| SeO – Introduzione _____ | 58 |
| SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____ | 61 |
| Analisi delle risorse _____ | 61 |
| Analisi della spesa _____ | 67 |
| MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____ | 68 |
| MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____ | 71 |
| MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____ | 71 |
| MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____ | 72 |
| MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. ____ | 73 |
| MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____ | 75 |
| MISSIONE 07 – TURISMO. _____ | 77 |
| MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____ | 77 |
| MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____ | 79 |
| MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____ | 81 |
| MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____ | 82 |
| MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____ | 82 |
| MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____ | 86 |
| MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____ | 86 |
| MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____ | 88 |
| MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____ | 88 |
| MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____ | 88 |
| MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____ | 89 |
| MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____ | 89 |
| MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____ | 89 |
| MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____ | 91 |
| MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____ | 91 |
| MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____ | 91 |
| SeO - Riepilogo Parte seconda _____ | 92 |
| Risorse umane disponibili _____ | 92 |
| Piano delle opere pubbliche _____ | 94 |
| Piano delle alienazioni _____ | 97 |

PREMESSA

La programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta comunica al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

Il DUP è articolato in due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate con deliberazione di Consiglio Comunale n. 29 del 12/06/2019, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo (2019/2024).

Individua gli indirizzi strategici dell'Ente, ovvero le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le

problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2021-2023, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;

- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2021-2023 e l'elenco annuale 2021;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Lo scenario italiano.

PREMESSA

Il Documento di economia e finanza (DEF) costituisce il principale documento di programmazione della politica economica e di bilancio dello Stato Italiano. Esso traccia, in una prospettiva di medio-lungo termine, gli impegni, sul piano del consolidamento delle finanze pubbliche, e gli indirizzi, sul versante delle diverse politiche pubbliche, adottati dall'Italia per il rispetto del Patto di Stabilità e Crescita europeo (PSC).

Il DEF si colloca al centro del processo di coordinamento ex ante delle politiche economiche degli Stati membri dell'UE, il cd. Semestre europeo.

~~Tuttavia, come chiarito nella Strategia annuale per la crescita sostenibile relativa all'anno 2021, il semestre europeo 2021 avrà natura particolare ed eccezionale, in virtù delle conseguenze economiche della pandemia da COVID-19 e della risposta dell'UE alla crisi.~~

~~In primo luogo, anche per il 2021 la Commissione Europea ha deciso l'applicazione della c.d. general escape clause (GEC), al fine di assicurare agli Stati membri il necessario spazio di manovra nell'ambito del proprio bilancio per il sostenimento delle spese sanitarie necessarie ad affrontare l'emergenza epidemica e delle misure per contrastare gli effetti recessivi sulle economie europee della diffusione del Covid-19. L'applicazione della clausola consente agli Stati membri di deviare temporaneamente dal percorso di aggiustamento verso l'obiettivo di medio termine, ma non sospende l'applicazione del Patto di Stabilità e Crescita, né le procedure del semestre europeo in materia di sorveglianza fiscale.~~

~~Inoltre, le scadenze del semestre europeo saranno adattate a fini di coordinamento con il Dispositivo di Ripresa e Resilienza (RRF) e i Piani nazionali di ripresa e resilienza (PNRR). Data la natura politica complessiva dei PNRR, la Commissione ha preannunciato la propria intenzione di non proporre nel 2021 raccomandazioni specifiche per paese per gli Stati membri che avranno presentato il piano. Gli Stati membri sono invitati a sottoporre i rispettivi Piani per la ripresa e la resilienza entro il 30 aprile 2021 e le valutazioni della Commissione sul contenuto dei Piani sostituiranno le relazioni per Paese del semestre europeo.~~

~~Per tali ragioni, rispetto ai precedenti Documenti di economia e finanza, il Documento di economia e finanza (DEF) 2021 è stato trasmesso privo del Programma nazionale di Riforma (PNR). Visto che le riforme occupano un ruolo centrale nel PNRR e in forza del Regolamento dell'Unione Europea n.241/2021 che istituisce il Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza (RRF), il Governo ha ritenuto che il Programma Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) potesse integrare il Programma Nazionale di Riforma (PNR) previsto dai regolamenti del Semestre Europeo e dalla normativa nazionale.~~

~~Unitamente al DEF il Governo ha trasmesso al Parlamento, ai sensi dell'articolo 6, comma 5, della legge 24 dicembre 2012, n. 243, la Relazione che illustra l'aggiornamento del piano di rientro verso l'obiettivo di medio termine (OMT) per la finanza pubblica, ai fini dell'autorizzazione parlamentare allo scostamento di bilancio necessario al finanziamento degli ulteriori interventi urgenti che il Governo intende assumere per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da Covid-19.~~

~~Con tale Relazione il Governo richiede, in particolare, l'autorizzazione al ricorso all'indebitamento per 40 miliardi di euro nell'anno 2021, e per 6 miliardi di euro medi annui per il periodo 2022-2033, principalmente finalizzati a finanziare spese per investimenti pubblici. Le risorse aggiuntive a valere sul 2021 (40 miliardi di euro) saranno utilizzate per un nuovo provvedimento di sostegno~~

all'economia e alle imprese, in particolare per sostenere i lavoratori autonomi e le imprese più colpite dalle restrizioni adottate per contenere il contagio.

IL QUADRO MACROECONOMICO

Per quanto concerne le prospettive dell'economia italiana per il 2021 e il 2022, il DEF 2021 presenta due scenari di previsioni macroeconomiche, uno tendenziale e l'altro programmatico.

~~Il quadro macroeconomico tendenziale, validato dall'Ufficio Parlamentare di Bilancio (UPB) in data 31 marzo 2021, riflette un quadro economico ancora profondamente condizionato dall'andamento della pandemia di Covid-19, che si è rivelato più grave delle attese, e delle conseguenti misure sanitarie e di chiusura di molteplici attività economiche.~~

~~I dati congiunturali del 2021 rimi mesi dell'anno in corso indicano che, dopo la flessione registrata nel quarto trimestre del 2020 (-1,9% rispetto al trimestre precedente), il PIL ha continuato a contrarsi, sebbene in misura più lieve rispetto al calo congiunturale registrato nella parte finale dell'anno scorso.~~

~~Nel complesso, le prospettive per il 2021 appaiono più favorevoli, in relazione alla ripresa dell'attività economica e del commercio mondiale.~~

~~In particolare, la previsione di crescita del PIL in termini reali per il 2021 è rivista al 4,1 per cento, al ribasso di 1,9 punti percentuali rispetto alla crescita del 6,0 per cento prospettata nello scenario programmatico della nota di aggiornamento del DEF 2020 (NADEF 2020).~~

~~Considerando anche le importanti misure di stimolo fiscale introdotte con il decreto legge n.41 del 22 marzo 2021 (cd. decreto Sostegni), nonché la forte spinta agli investimenti pubblici e privati che verrà dal Piano di Ripresa e Resilienza (PNRR) finanziato dal Next Generation EU (NGEU), il DEF prospetta a livello tendenziale una crescita del PIL che, dopo il recupero nell'anno in corso (+4,1%), salirebbe del 4,3% nel 2022, del 2,5% nel 2023 e del 2,0% nel 2024.~~

~~Al riguardo nel DEF 2021 si stima che l'insieme degli interventi di politica fiscale adottati a supporto di famiglie e imprese con il "Decreto Sostegni" produrrà un effetto espansivo sull'economia italiana nell'anno in corso di circa 0,7 punti percentuali.~~

~~La piena ripresa dell'attività economica viene quindi posticipata rispetto a quanto previsto nella NADEF 2020, con una revisione al rialzo delle prospettive di crescita per il 2022, anche per il pieno esplicarsi degli effetti positivi legati all'attuazione del PNRR. In senso positivo inciderebbero, inoltre, gli afflussi turistici, previsti in recupero nel 2022, per poi tornare ai livelli pre-crisi nel 2023. Tuttavia, il DEF stima il recupero dei livelli pre-crisi di attività economica solo nell'ultimo trimestre del 2022, con un ritardo di un trimestre rispetto a quanto previsto nella NADEF 2020.~~

~~Per quanto concerne il **quadro macroeconomico programmatico** per gli anni 2021 e successivi, il DEF tiene conto delle misure che sono state presentate a fine aprile con il Decreto sostegni e della versione finale del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), che prevede un ammontare complessivo di 237 miliardi, comprensivo degli ulteriori canali nazionali di finanziamento per circa 30,5 miliardi.~~

~~La manovra prevista con il nuovo Decreto Sostegni, grazie al nuovo scostamento di bilancio, avrà una dimensione di circa 40 miliardi di euro in termini di impatto sull'indebitamento netto nel 2021; l'impatto sul deficit degli anni successivi, al netto della spesa per interessi, varierà fra 4 e 6,5 miliardi all'anno, principalmente finalizzati a finanziare investimenti pubblici con risorse aggiuntive rispetto a quelle previste con il PNRR.~~

~~In particolare, per quanto concerne la versione definitiva del PNRR, il DEF evidenzia che potrà contare su un ammontare di circa 237 miliardi. A differenza di quanto prefigurato dalla NADEF 2020, infatti, le risorse del Dispositivo di Ripresa e Resilienza (RRF) sono state rimodulate in 191,5 miliardi rispetto ai preventivati 193 miliardi: le sovvenzioni salgono da 65,4 a 68,9 miliardi, mentre~~

la stima dei prestiti si riduce da 127,6 a 122,6 miliardi. Oltre alle risorse previste dai programmi complementari (es. React EU), che ammontano a circa 15 miliardi, il Governo ha previsto di utilizzare ulteriori finanziamenti pari a circa 30,5 miliardi tramite l'utilizzo del Fondo di Sviluppo e Coesione (FSC) e il nuovo Fondo di investimento complementare. Le risorse per nuove iniziative derivanti dal Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza (RRF) assommano a 122,4 miliardi e quelle complessive del PNRR allargato a 153,9 miliardi.

Nello scenario programmatico, la crescita del PIL reale è prevista pari al 4,5 per cento nel 2021, 4,8 per cento nel 2022, 2,6 per cento nel 2023 e 1,8 per cento nel 2024. Rispetto allo scenario tendenziale, si profila un incremento complessivo del tasso di crescita del PIL di +0,4 punti percentuali nel 2021, +0,5 punti percentuali nel 2022, di +0,1 punti percentuali nel 2023 e una riduzione dello 0,2 nel 2024, a causa del più elevato incremento negli anni precedenti e per un consolidamento della finanza pubblica.

Grazie a tale dinamica, il PIL nello scenario programmatico recupererebbe i livelli pre crisi nel terzo trimestre del 2022, per poi mantenersi su livelli superiori per tutto l'orizzonte di previsione. La più elevata crescita in confronto al quadro tendenziale è principalmente trainata dagli investimenti fissi lordi. In particolare, la forte spinta dei piani annunciati dal Governo consente di riportare gli investimenti ai livelli del 2019 già nell'ultimo trimestre del 2021. Inoltre, il peso degli investimenti sul totale dell'attività economica aumenta lungo tutto il triennio di previsione (2022-2024), fino a risultare lievemente superiore al 20 per cento del PIL nel 2024 (con un incremento di 2 punti percentuali rispetto al 18 per cento registrato nel biennio 2018-2019).

Il DEF ricorda, poi, che nelle suddette valutazioni non si è tenuto conto degli effetti sulla crescita delle riforme previste dal PNRR, che nondimeno dovrebbero esercitare un notevole effetto propulsivo sulla crescita del PIL.

AGGIORNAMENTO

IL QUADRO MACROECONOMICO

Il Documento di Economia e Finanza (DEF) 2022, approvato dal Consiglio dei Ministri il 6 aprile scorso, definisce la cornice economica e finanziaria e gli obiettivi di finanza pubblica per il prossimo triennio.

Il DEF 2022 tiene conto del peggioramento del quadro economico determinato da diversi fattori, in particolare l'invasione dell'Ucraina da parte della Russia, l'aumento dei prezzi dell'energia, degli alimentari e delle materie prime, l'andamento dei tassi d'interesse e la minor crescita dei mercati di esportazione dell'Italia. Tali fattori sono oggi tutti meno favorevoli di quanto fossero in occasione della pubblicazione della Nota di aggiornamento al DEF (NADEF) dello scorso settembre. In tale scenario, la previsione tendenziale di crescita del prodotto interno lordo (PIL) per il 2022 scende dal 4,7% programmatico della NADEF al 2,9%, quella per il 2023 dal 2,8% al 2,3%. Il disavanzo tendenziale della pubblica amministrazione è indicato al 5,1% per quest'anno; scende successivamente fino al 2,7% del PIL nel 2025. Gli obiettivi per il disavanzo contenuti nella NADEF sono confermati: il 5,6% nel 2022, in discesa fino al 2,8% nel 2025. Vi è quindi un margine per misure espansive (0,5 punti percentuali di PIL per quest'anno, 0,2 punti nel 2023 e 0,1 punti nel 2024 e nel 2025).

“Utilizzando tali margini finanziari, il Governo predisporrà un nuovo decreto-legge per ripristinare alcuni fondi che erano stati utilizzati a copertura del recente decreto-legge n.17 (decreto-legge 1 marzo 2022 n.17 Misure urgenti per il contenimento dei costi dell'energia elettrica e del gas naturale, per lo sviluppo delle energie rinnovabili e per il rilancio delle politiche industriali) integrare le risorse destinate a compensare l'aumento del costo delle opere pubbliche a fronte della dinamica del prezzo dell'energia e delle materie prime, intervenire ancora per contenere il

costo dei carburanti e dell'energia. Si appronteranno inoltre strumenti per sostenere le imprese più danneggiate dalle sanzioni nei confronti della Russia e a tale scopo si rifinanzierà anche il fondo di garanzia per le PMI. Infine, ulteriori risorse saranno messe a disposizione per fornire assistenza ai profughi ucraini", scrive il ministro dell'Economia e delle Finanze, Daniele Franco, nella premessa al Documento.

Per effetto di questi interventi, la crescita programmatica sarà lievemente più elevata di quella tendenziale, soprattutto nel 2022 e nel 2023 (3,1% e del 2,4%), con riflessi positivi sull'andamento dell'occupazione. Il rapporto debito/PIL nello scenario programmatico diminuirà quest'anno al 147,0%, dal 150,8% del 2021, per calare poi progressivamente fino al 141,4% nel 2025.

"La decisione di confermare gli obiettivi programmatici di disavanzo fissati in un quadro congiunturale più favorevole testimonia l'attenzione dell'esecutivo verso la sostenibilità della finanza pubblica. Anche in questo momento difficile, in cui la finanza pubblica è chiamata a rispondere a molteplici esigenze di natura sia congiunturale sia strutturale, si conferma la sostenibilità dei conti pubblici", spiega il ministro Franco nella premessa, evidenziando che *"per il Governo resta imprescindibile continuare ad operare per promuovere una crescita economica più elevata e sostenibile".*

Di fronte a luci ed ombre della situazione attuale, il Governo italiano ritiene necessario rafforzare la spinta ad uscire dalla crisi economico-sanitaria attraverso tutti gli strumenti a sua disposizione: in campo sanitario dalla campagna di vaccinazione, all'impulso alla ricerca medica e al rafforzamento del Sistema sanitario nazionale; in campo economico, dai sostegni e ristori al rilancio degli investimenti e dello sviluppo con il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), finanziato dal Next Generation EU (NGEU) e da fondi nazionali.

Si tratta di un piano di rilancio dell'economia italiana, basato su un forte impulso agli investimenti pubblici ed incentivi agli investimenti privati, alla ricerca e allo sviluppo, alla digitalizzazione e all'innovazione, senza precedenti nella storia recente.

Per attuare questo grande piano il Governo ritiene necessario semplificare la normativa sulle opere pubbliche e dotare le Amministrazioni coinvolte delle necessarie capacità progettuali e manageriali. Inoltre, dovrà procedere speditamente sul terreno delle riforme di contesto previste dal PNRR, che riguardano in particolare la Pubblica amministrazione (PA), la giustizia e la concorrenza, oltre al fisco, che sarà oggetto di un'articolata revisione.

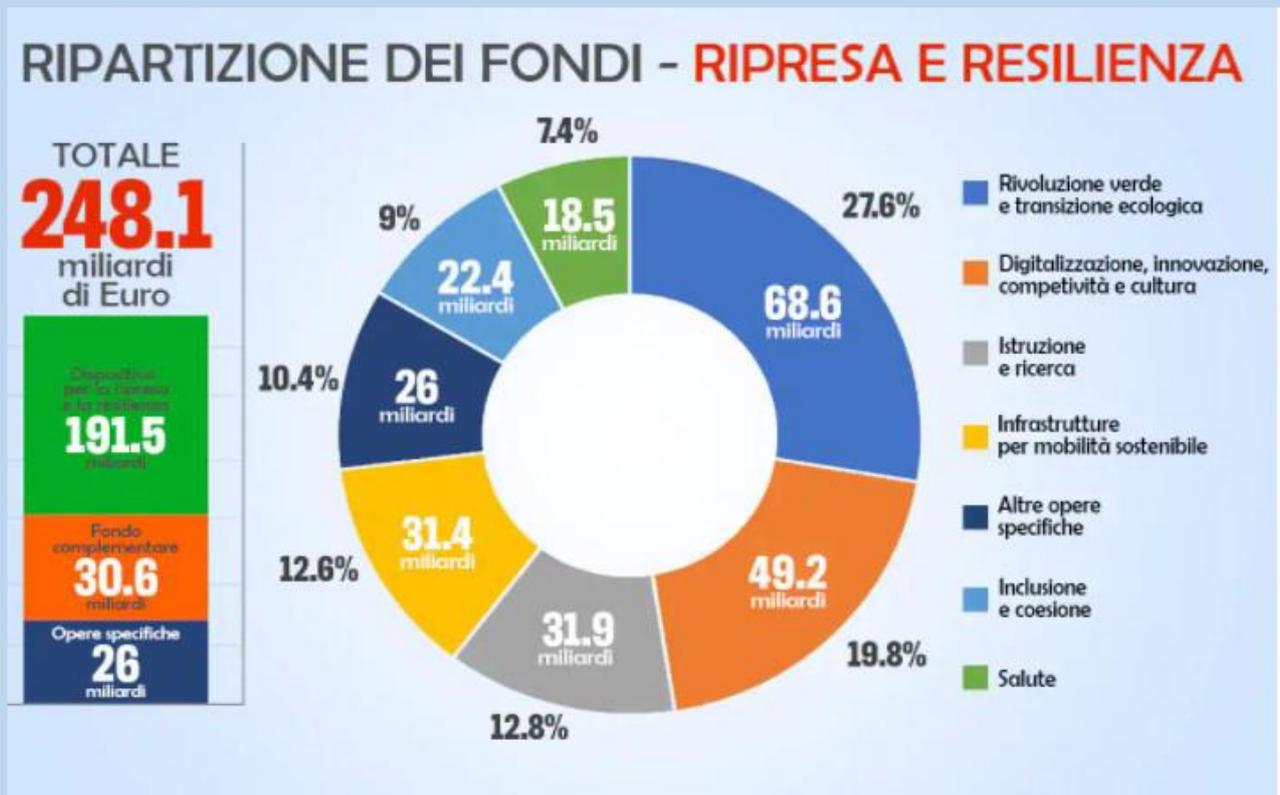
Il PNRR ammonta complessivamente a 235,12 miliardi di euro, per la prima missione dedicata a "Digitalizzazione, Innovazione, Competitività, Cultura" sono stanziati 49,86 miliardi.

Rappresenta un'opportunità imperdibile di sviluppo, investimenti e riforme il cui scopo è quello di riprendere un percorso di crescita economica sostenibile e duraturo rimuovendo gli ostacoli che hanno bloccato la crescita italiana negli ultimi decenni.

L'Italia è la prima beneficiaria in Europa dei due strumenti del piano Next Generation EU: il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF) e il Pacchetto di assistenza alla Ripresa per la Coesione ed i Territori di Europa (REACT-EU). Il solo RRF garantisce risorse per 191,5 miliardi di euro, da impiegare nel periodo 2021-2026, delle quali 68,9 miliardi sono sovvenzioni a fondo perduto.

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza è lo strumento che dovrà dare attuazione, in Italia, al programma Next Generation EU. L'azione di rilancio del Piano è guidata dagli obiettivi di policy e interventi connessi ai tre assi strategici condivisi a livello europeo:

- Digitalizzazione e innovazione,
- Transizione ecologica,
- Inclusione sociale.



Il Piano si articola in sedici Componenti, le quali sono raggruppate in sei Missioni:

1. **Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura:** è costituita da 3 componenti e si pone come obiettivo la modernizzazione digitale delle infrastrutture di comunicazione del Paese, nella Pubblica Amministrazione e nel suo sistema produttivo. Una componente è dedicata ai settori che più caratterizzano l'Italia e ne definiscono l'immagine nel mondo: il turismo e la cultura. 49,86 miliardi – di cui 40,32 miliardi dal Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza, 8,74 miliardi dal Fondo complementare e 0,80 dal React EU;
2. **Rivoluzione verde e transizione ecologica:** si struttura in 4 componenti ed è volta a realizzare la transizione verde ed ecologica della società e dell'economia italiana coerentemente con il Green Deal europeo: 69,94 miliardi – di cui 59,47 miliardi dal Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza, 9,16 miliardi dal Fondo complementare e 1,31 dal React EU;
3. **Infrastrutture per una mobilità sostenibile:** è articolata in 2 componenti e si pone l'obiettivo di rafforzare ed estendere l'alta velocità ferroviaria nazionale e potenziare la rete ferroviaria regionale, con una particolare attenzione al Mezzogiorno: 31,46 miliardi – di cui 25,40 miliardi dal Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza e 6,06 miliardi dal Fondo complementare;
4. **Istruzione e ricerca:** pone al centro i giovani ed affronta uno dei temi strutturali più importanti per rilanciare la crescita potenziale, la produttività, l'inclusione sociale e la capacità di adattamento alle sfide tecnologiche e ambientali del futuro: 33,81 miliardi di cui 30,88 miliardi dal Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza, 1 miliardo dal Fondo complementare e 1,93 miliardi dal React EU;

5. **Inclusione e coesione:** è suddivisa in 3 componenti e comprende una revisione strutturale delle politiche attive del lavoro, un rafforzamento dei centri per l'impiego e la loro integrazione con i servizi sociali e con la rete degli operatori privati: 29,83 miliardi di cui 19,81 miliardi dal Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza, 2,77 miliardi dal Fondo complementare e 7,25 miliardi dal React EU;
6. **Salute** si articola in 2 componenti ed è focalizzata su due obiettivi: il rafforzamento della rete territoriale e l'ammodernamento delle dotazioni tecnologiche del Servizio Sanitario Nazionale (SSN) con il rafforzamento del Fascicolo Sanitario Elettronico e lo sviluppo della telemedicina: 20,23 miliardi di cui 15,63 miliardi dal Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza, 2,89 miliardi dal Fondo complementare e 1,71 miliardi dal React EU.

La prima missione, “Digitalizzazione, Innovazione, Competitività, Cultura”, stanZIA 49,86 miliardi – di cui 40,32 miliardi dal Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza e 8,74 miliardi dal Fondo.

Il Governo ha pubblicato la tabella di ripartizione delle risorse del Fondo complementare, cioè risorse aggiuntive dello Stato. Riguardo alla prima missione, è interessante notare che alla componente “Digitalizzazione, innovazione e competitività nel sistema produttivo”, siano stati destinati 5,88 miliardi di euro, di cui 4,48 al piano Transizione 4.0.

Le stime sugli impatti del PNRR previste dal governo sono significative e riguarderanno le principali variabili macroeconomiche, l'inclusione sociale, lo sviluppo sostenibile e l'equità.

In termini numerici si afferma che nel 2026, anno di conclusione del Piano, il prodotto interno lordo sarà di almeno 3,6 per cento più alto rispetto all'andamento tendenziale e l'occupazione di quasi 3 punti percentuali. Inoltre, si prevedono significativi miglioramenti negli indicatori che misurano la povertà, le diseguaglianze di reddito e l'inclusione di genere, nonché un marcato calo del tasso di disoccupazione giovanile.

2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI VEZZANO SUL CROSTOLO.

| | | |
|---|------|-------|
| Popolazione legale al censimento | n. | 4.246 |
| Popolazione residente al 31/12/2021 | | 4.314 |
| Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente | | |
| di cui: | | |
| maschi | | 2.106 |
| femmine | | 2.208 |
| Nuclei familiari | | 1.841 |
| Comunità/convivenze | | 1 |
| Popolazione all'1/1/2021 | n. | 4.343 |
| Nati nell'anno | | 35 |
| Deceduti nell'anno | | 64 |
| Saldo naturale | | -29 |
| Iscritti in anagrafe | | 173 |
| Cancellati nell'anno | | 173 |
| Saldo migratorio | | 0 |
| Popolazione al 31/12/2021 | | 4.314 |
| In età prescolare (0/6 anni) | n. | 233 |
| In età scuola obbligo (7/14 anni) | | 297 |
| In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni) | | 624 |
| In età adulta (30/65 anni) | | 2.190 |
| In età senile (66 anni e oltre) | | 970 |
| Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua) | ANNO | TASSO |
| | 2017 | 0,98 |
| | 2018 | 1,55 |
| | 2019 | 1,27 |
| | 2020 | 1,74 |
| | 2021 | 0,81 |
| Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua) | ANNO | TASSO |
| | 2017 | 1,08 |
| | 2018 | 1,88 |
| | 2019 | 1,88 |
| | 2020 | 3,14 |
| | 2021 | 1,48 |

Territorio

| | | | |
|---|-----------------------------|--|------------------|
| Superficie in Kmq | | 37,67 | |
| RISORSE IDRICHE | | | |
| Laghi n.5 | * Fiumi e torrenti n.3 | | |
| STRADE | | | |
| * Statali | Km. | 8,00 | |
| * Regionali | Km. | 0,00 | |
| * Provinciali | Km. | 14,00 | |
| * Comunali | Km. | 28,00 | |
| * Autostrade | Km. | 0,00 | |
| PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI | | | |
| * Piano regolatore adottato Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> Delibera C.C. n.16 del 16/05/2014 e Regolamento urbanistico edilizio approvato con Delibera di C.C. n. 10 del 28/03/2015 | | | |
| * Programma di fabbricazione | Si <input type="checkbox"/> | No <input checked="" type="checkbox"/> | |
| * Piano edilizia economica e popolare | Si <input type="checkbox"/> | No <input checked="" type="checkbox"/> | |
| PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI | | | |
| * Industriali | Si <input type="checkbox"/> | No <input checked="" type="checkbox"/> | |
| * Artigianali | Si <input type="checkbox"/> | No <input checked="" type="checkbox"/> | |
| * Commerciali | Si <input type="checkbox"/> | No <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> | | | |
| Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 0 | | | |
| P.E.E.P. | | AREA INTERESSATA | AREA DISPONIBILE |
| P.I.P. | | mq. 0,00 | mq. 0,00 |
| | | mq. 0,00 | mq. 0,00 |

Strutture operative

| Tipologia | | Esercizio precedente 2021 | | Programmazione pluriennale | | |
|-----------------------|------|------------------------------|---|----------------------------|------|------|
| | | | | 2022 | 2023 | 2024 |
| Asili nido | n. 0 | posti n. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Scuole materne | n. 2 | posti n. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Scuole elementari | n. 2 | posti n. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Scuole medie | n. 1 | posti n. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Strutture per anziani | n. 1 | posti n. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Farmacia comunali | | n. 0 | | n. 0 | n. 0 | n. 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------|---|----|---|-----------------|---|----|---|------------------|---|----|---|------------------|---|----|---|
| Rete fognaria in Km. bianca | 1 | | | | 1 | | | | 2 | | | | 2 | | | |
| nera | 1 | | | | 1 | | | | 2 | | | | 2 | | | |
| mista | 35 | | | | 35 | | | | 35 | | | | 35 | | | |
| Esistenza depuratore | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | |
| Rete acquedotto in km. | 67 | | | | 67 | | | | 67 | | | | 67 | | | |
| Attuazione serv.idrico integr. | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | |
| Aree verdi, parchi e giardini | n. 5 hq. 3,00 | | | | n.5 hq. 3,00 | | | | n. 5 hq. 3,00 | | | | n. 5 hq. 3,00 | | | |
| Punti luce illuminazione pubb. n. | 1050 | | | | 1050 | | | | 1100 | | | | 1100 | | | |
| Rete gas in km. | 53 | | | | 53 | | | | 53 | | | | 53 | | | |
| Raccolta rifiuti in quintali | 2275 | | | | 2275 | | | | 2275 | | | | 2275 | | | |
| Raccolta differenziata | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | |
| Mezzi operativi n. | 5 | | | | 5 | | | | 5 | | | | 5 | | | |
| Veicoli n. | 4 | | | | 4 | | | | 4 | | | | 4 | | | |
| Centro elaborazione dati | Si | | No | X | Si | | No | X | Si | | No | X | Si | | No | X |
| Personal computer n. | 26 | | | | 26 | | | | 26 | | | | 26 | | | |
| Altro | | | | | | | | | | | | | | | | |

3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

| Indicatore | Modalità di calcolo |
|---|---|
| Autonomia finanziaria | $(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$ |
| Autonomia tributaria/impositiva | $\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$ |
| Dipendenza erariale | $\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$ |
| Incidenza entrate tributarie su entrate proprie | $\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$ |
| Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie | $\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$ |
| Pressione delle entrate proprie pro-capite | $(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$ |
| Pressione tributaria pro capite | $\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$ |
| Pressione finanziaria | $(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$ |
| Rigidità strutturale | $(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$ |
| Rigidità per costo del personale | $\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$ |
| Rigidità per indebitamento | $\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$ |
| Rigidità strutturale pro-capite | $(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$ |
| Costo del personale pro-capite | $\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$ |
| Indebitamento pro-capite | $\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$ |
| Incidenza del personale sulla spesa corrente | $\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$ |
| Costo medio del personale | $\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$ |
| Propensione all'investimento | $\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$ |
| Investimenti pro-capite | $\text{Investimenti} / \text{popolazione}$ |
| Abitanti per dipendente | $\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$ |
| Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione | $\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$ |
| Incidenza residui attivi | $\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$ |
| Incidenza residui passivi | $\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$ |

| | |
|--------------------------------------|--|
| Velocità riscossione entrate proprie | $(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$ |
| Velocità gestione spese correnti | $\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$ |
| Percentuale indebitamento | $\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$ |

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi pubblici locali

Il panorama normativo in materia di servizi pubblici locali a rilevanza economica è improntato all'ordinamento europeo.

Attualmente l'Ente locale può scegliere tra le seguenti modalità di gestione del servizio:

- l'affidamento (o concessione) ad un soggetto selezionato mediante una procedura ad evidenza pubblica;
- l'affidamento ad una società mista con socio privato industriale (cioè un partenariato pubblico-privato, PPP) scelto anch'esso per il tramite di una gara a doppio oggetto;
- l'affidamento diretto ad una società o azienda al 100% pubblica (in-house).

La Legge n. 147/2013 (legge di stabilità per il 2014) è intervenuta sulla disciplina precedente relativa alla privatizzazione delle società a partecipazione pubblica, alle dimissioni societarie e alla razionalizzazione degli organismi partecipati, introducendo e dando vigore alla disciplina dei controlli, introdotta dal DL 174/2012, con più accentuate responsabilità di vigilanza e programmazione da parte degli Enti soci.

Sono introdotte infatti norme tese a contrastare gli organismi in perdita (accantonamenti da parte dell'Ente locale, riduzione compensi CDA, messa in liquidazione); vengono disposte misure restrittive in materia di personale, retribuzioni e consulenze. I divieti e le limitazioni all'assunzione del personale previsti per gli enti locali sono stati confermati nei confronti di aziende, istituzioni e società controllate dagli enti locali.

Il legislatore risulta più attento ad assicurare che siano gli Enti Locali i garanti di una gestione dei servizi pubblici locali improntata ad efficienza ed economicità

Servizio di distribuzione del gas naturale:

La distribuzione del gas naturale è un'attività regolata in monopolio territoriale, che richiede neutralità, trasparenza ed efficacia nei confronti delle imprese di vendita, nonché efficienza nella gestione per ridurre i costi e, di conseguenza, le tariffe per il servizio di distribuzione e misura applicate ai clienti finali. La normativa italiana (Decreto legislativo n. 164/00), emanata in attuazione delle direttive comunitarie in materia di gas naturale, ha definito la gara ad evidenza pubblica, anche in forma aggregata fra Enti locali, come unica forma di assegnazione del servizio di distribuzione gas. Relativamente alle modalità del nuovo affidamento del servizio pubblico di distribuzione del gas naturale, sono stati emanati provvedimenti ministeriali e legislativi che hanno previsto l'introduzione degli ambiti territoriali minimi, nonché la definizione dei criteri di gara e di valutazione dell'offerta. Tra il 2013 ed il 2014 ulteriori decreti ministeriali e legislativi hanno apportato modifiche ed innovazioni in merito ad aspetti inerenti le modalità per lo svolgimento delle attività propedeutiche alla predisposizione della documentazione di gara e proroghe per i termini per la pubblicazione del bando di gara. In merito a tali termini, con riferimento a quanto previsto dal DM 226/2011 ed alle modifiche introdotte dal DLgs n.69/2013 convertito con Legge n. 98/2013 e dal DLgs n. 145/2013 convertito con Legge n. 9/2014, la principale scadenza che riguarda l'ambito "Reggio nell'Emilia" è la pubblicazione del bando di gara d'ambito entro l'11.11.2015; in difetto, ci sarebbe un intervento sostitutivo regionale. In questo ambito, essendo presente il Comune capoluogo di provincia, la Stazione Appaltante è il comune di Reggio Emilia (rif. art. 2 DM 226/2011). L'Ambito comprende, come previsto dal DM18/10/2011, 46 comuni:

tutti i comuni della provincia di Reggio Emilia più Neviano degli Arduini. La società affidataria del servizio di distribuzione del gas naturale fino all'indizione della gara è Iren Emilia spa, dal 1 gennaio 2016 Ireti spa. E' stata approvata nei Comuni appartenenti all'ATEM la Convenzione ex art. 30 del Dlgs 267/2000 che stabilisce le funzioni della Stazione Appaltante e le attività e il funzionamento dell' ATEM e che regola i rapporti tra i Comuni in sede di gara.

Servizio Idrico Integrato:

La Regione Emilia Romagna, con propria legge n. 23 del 23 dicembre 2011 recante "Norme di organizzazione territoriale delle funzioni relative ai servizi pubblici locali dell'ambiente" (L.R. 23/2011), ha previsto, per l'esercizio associato delle funzioni pubbliche relative al S.I.I. e al Servizio di Gestione dei Rifiuti Urbani già esercitate dalle Autorità di Ambito, la costituzione dell'Agenda Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti (ATERSIR). La gestione del S.I.I. della Provincia di Reggio Emilia è in capo alla società Iren Acqua Gas S.p.A. con sede a Genova. L'art. 8, comma 6, lettera a) della L.R. 23/2011 attribuisce al Consiglio Locale la competenza di individuare i bacini di affidamento del S.I.I. e del Servizio di Gestione dei Rifiuti Urbani, nelle more del riallineamento delle scadenze delle gestioni in essere, ivi compresa la loro aggregazione con bacini di pertinenza di altri Consigli. Il Consiglio Locale di Reggio Emilia (Atto di Indirizzo approvato nella seduta del 21/12/2012 e successiva delibera CLRE/2013/2 del 26/03/2013) ha deliberato per il proprio territorio provinciale ad esclusione del Comune di Toano, di procedere all'affidamento del Servizio Idrico Integrato (S.I.I.) ad un società di proprietà dei Comuni, secondo quanto previsto dalle normative comunitarie e nazionali in materia di in house providing, previa indagine volta a valutare la fattibilità tecnico-economica della gestione. La società AGAC Infrastrutture Spa, interamente pubblica e avente per soci i comuni della provincia di Reggio Emilia, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 113, comma 13 del T.U.E.L., ha per oggetto, a fronte di un canone stabilito dalla competente Autorità di settore, la messa a disposizione del gestore del Servizio Idrico Integrato (S.I.I.) di reti, impianti e dotazioni funzionali all'espletamento dei servizi pubblici locali in generale, e segnatamente le reti ed impianti utili per la captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili, di fognatura e di depurazione delle acque reflue. Nel mese di luglio 2014, l'Assemblea dei soci di AGAC Infrastrutture S.p.A., composta dall'Assemblea dei sindaci della Provincia di Reggio Emilia, ha deciso di procedere nella verifica del valore delle reti e dei servizi relativi al S.I.I. e nella successiva redazione del Piano Industriale del nuovo soggetto pubblico affidatario del S.I.I.

Servizio Gestione Rifiuti Urbani e Assimilati:

La gestione dei rifiuti è attività di pubblico interesse e comprende ai sensi del D.lgs 152/2006 "la raccolta, il trasporto, il recupero e lo smaltimento dei rifiuti, compresi il controllo di tali operazioni e gli interventi successivi alla chiusura dei siti di smaltimento, nonché le operazioni effettuate in qualità di commerciante o intermediario". La "gestione integrata dei rifiuti" viene, invece, identificata nel "complesso delle attività, ivi compresa quella di spazzamento delle strade [...], volte ad ottimizzare la gestione dei rifiuti". Le disposizioni in materia di ambiti territoriali e criteri di organizzazione di servizi pubblici locali a rete si intendono riferite salvo deroghe espresse anche al settore dei rifiuti urbani (vedasi art.6/bis Dl138/2011). La LRER n. 23/2011 ha istituito l'Agenda territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti, cui partecipano obbligatoriamente tutti gli Enti Locali della Regione per l'esercizio associato delle funzioni relative al servizio idrico integrato e al servizio di gestione dei rifiuti urbani di cui al d.lgs. n. 25 152/2006, e ha dettato disposizioni per la regolazione dei medesimi servizi; l'Agenda esercita le proprie funzioni per l'intero territorio regionale e dal 1° gennaio 2012 è subentrata nei rapporti giuridici attivi e passivi delle sopresse forme di cooperazione di cui all'art. 30 della L.R. n. 10/2008 e, pertanto, anche nei rapporti derivanti dai contratti stipulati con i singoli gestori per l'erogazione dei servizi pubblici nei

rispettivi bacini di affidamento. Il servizio di gestione del ciclo rifiuti urbani e assimilati per le utenze domestiche e non domestiche è gestito dalla società Ireti spa che, a far data dal 1 gennaio 2016, è subentrata alla società Iren Ambiente spa nel complesso delle attività, passività contratti e rapporti giuridici afferenti gli affidamenti del servizio rifiuti urbani. La società Ireti spa continuerà in regime di prorogatio nella gestione del servizio per assicurare l'integrale e regolare prosecuzione delle attività ed in particolare il rispetto degli obblighi di servizio pubblico locale fino al subentro del nuovo gestore, che sarà individuato dalla competente Autorità d'ambito.

Trasporto pubblico locale:

Allo stato attuale sono numerosi i provvedimenti legislativi finalizzati alla disciplina del settore del trasporto pubblico locale, anche nel più ampio contesto dei servizi pubblici locali di rilevanza economica. In particolare, il quadro normativo risulta principalmente costituito da:

- il D.lgs. 19 novembre 1997, n. 422 (nelle parti non contrastanti con le norme statali successive e su cui non siano intervenute singole leggi regionali);
- le Leggi Regionali di settore (per l'Emilia Romagna la n. 30/1998 e sue successive modifiche e integrazioni, riguardante "Disciplina generale del trasporto pubblico regionale e locale");
- il Regolamento (CE) n. 1370/2007 relativo ai servizi pubblici di trasporto di passeggeri su strada e per ferrovia;
- le normative generali sui servizi pubblici a rilevanza economica;
- l'art. 34, comma 20, D.l. 18 ottobre 2012, n. 179, relativo all'iter da seguire ai fini dell'affidamento del servizio (anche) di trasporto pubblico locale;
- l'art. 3bis, D.l. n. 138/2011, che ha imposto la definizione del perimetro degli ambiti o dei bacini territoriali ottimali e omogenei ove organizzare lo svolgimento dei servizi pubblici locali a rete di rilevanza economica, istituendo o designando i relativi enti di governo.

L'Agenzia locale per la Mobilità e il Trasporto pubblico locale srl di Reggio Emilia funge da regolatore del servizio di TPL svolgendo l'attività di programmazione e progettazione integrata dei servizi pubblici di trasporto, coordinati con tutti gli altri servizi relativi alla mobilità nel bacino provinciale ai sensi dell'art. 19 della L.R. 30/98. E' attivo, dall'anno 2013, un accordo di cooperazione con l'Agenzia per la Mobilità di Modena per la gestione integrata della manutenzione della rete di fermate bus e la gestione coordinata dell'indagine di customer satisfaction nei due bacini finalizzato all'introduzione di sinergie operative fra le due società condividendo le professionalità presenti. Nel corso del 2014 sono stati attivati i tavoli di lavoro con l'Amo di Modena per la definizione del perimetro di gara (Reggio Emilia oppure Reggio Emilia e Modena assieme) e le modalità di gara (lotto unico o più lotti per specificità di servizio). Il 1° aprile 2014 con documento prot. n. 525 è stato inviato alla Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea l'avviso di preinformazione di gara per l'affidamento dei servizi di TPL. Si è in attesa di un intervento della Regione in materia, per poter definire meglio le modalità di espletamento della gara ed individuare l'entità di risorse economiche disponibili nell'unità temporale di riferimento che verrà adottata. L'Agenzia, a tal fine, ha predisposto e trasmesso in Regione, nei termini di legge, il "Piano di riprogrammazione dei servizi di TPL auto filoviario" ai sensi della L. 228/2012 art. 1 comma 301 - DGR 912/2013 al fine di rispettare gli indicatori economico/gestionali per la ripartizione delle risorse nazionali destinate ai servizi di TPL. SETA Spa (Società Emiliana Trasporti Autofiloviari) è il gestore unico del servizio di trasporto pubblico locale automobilistico nei territori provinciali di Modena, Reggio Emilia e Piacenza. Operativa dal 1° gennaio 2012, SETA nasce dall'aggregazione delle aziende di trasporto pubblico di Modena, Reggio Emilia e Piacenza: per dimensioni e distribuzione territoriale, l'aggregazione – scaturita dalla confluenza nella nuova Società di quattro soggetti: Atcm di Modena; Tempi di Piacenza; AE-Autolinee dell'Emilia e il ramo gomma Act di Reggio Emilia. Il Comune di Vezzano sul Crostolo non ha una partecipazione diretta

in Seta, ma indirettamente tramite l'Azienda consorziale ACT. Seta spa gestisce dal 1 gennaio 2015, in regime di prorogatio, i servizi nel bacino provinciale di Reggio Emilia, Modena e Piacenza.

Elenco degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate direttamente

Organismi gestionali

| Tipologia | Esercizio precedente 2021 | Programmazione pluriennale | | |
|---------------------|------------------------------|----------------------------|------|------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 |
| Consorzi | n. 1 | 1 | 1 | 1 |
| Aziende | n. 0 | 0 | 0 | 0 |
| Istituzioni | n. 0 | 0 | 0 | 0 |
| Società di capitali | n. 4 | 4 | 4 | 4 |
| Concessioni | | | | |
| Altro | n.0 | n.0 | n.0 | n.0 |

PARTECIPATE DEL COMUNE DI VEZZANO SUL CROSTOLO:

| Denominazione | Tipologia | % di partecipaz. | Valore Società (Patrimonio Netto) | Quota società Comune di Vezzano 2021 | Note |
|---|--------------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---|
| Agac Infrastrutture Spa | Società per Azioni | 0,7208% | 140.190.099 | 1.010.490 | |
| Iren Spa | Società per Azioni | 0,0916% | 1.971.906.690 | 1.806.266 | Nel corso dell'esercizio 2018 si è proceduto alla vendita di n. 96.279 azioni. A seguito di tale vendita le azioni in carico al Comune ammontano a n. 1.191.466, pari allo 0,0916% del capitale sociale |
| Lepida Spa | Società per Azioni | 0,005% | 73.299.833 | 3.664 | |
| Agenzia Locale Mobilità e trasporto srl | Società a Resp. limitata | 0,29% | 3896.872 | 11.300 | |
| Azienda Consorziale Trasporti ACT | Consorzio | 0,29% | 10.704.471 | 31.042 | |

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare

alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

| |
|----------------------------|
| Società Partecipate |
|----------------------------|

| Ragione sociale | Sito web della società | % | Attività svolta | Risultati di bilancio 2018 | Risultati di bilancio 2019 | Risultati di bilancio 2020 |
|---|--|----------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Agac Infrastrutture Spa | - | 0,7208% | Servizio Idrico | SI | SI | SI |
| Iren Spa | www.iren.it | 0,0916% | Multiutility servizi | SI | SI | SI |
| Lepida Spa | www.lepida.it | 0,005% | Reti informatiche PA | SI | SI | SI |
| Agenzia Locale Mobilità e trasporto srl | www.am.re.it | 0,29% | Trasporto pubblico | SI | SI | SI |
| Azienda Consorziale Trasporti ACT | www.actre.it | 0,29% | Trasporto pubblico | SI | SI | SI |

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

| Principali investimenti programmati per il triennio 2022-2024 | | | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| Opera Pubblica | 2022 | 2023 | 2024 |
| RECUPERO EX MOLINO BONI ED AREE STORICHE PERTINENZIALI A FINI LUDICO E TURISTICI, NEL CAPOLUOGO DI VEZZANO SUL CROSTOLO | 905.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INTERVENTI DI RECUPERO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| INTERVENTI DI RECUPERO E RIPRISTINO DELLA VIABILITA' COMUNALE | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| RIQUALIFICAZIONE DELLE PIAZZE E DEL PARCO A VEZZANO SUL CROSTOLO | 195.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| MESSA IN SICUREZZA PEDONALI IN LOCALITA' LA VECCHIA | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| MESSA IN SICUREZZA AREA GESSI | 240.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECUPERO IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE DA ALIENAZIONE PATRIMONIO COMUNALE | 376.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| INTERVENTI MIGLIORAMENTO SISMICO/INTERVENTO LOCALE MUNICIPIO | 825.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| PNRR – NUOVA COSTRUZIONE SCUOLA INFANZIA | 0,00 | 2.576.000,00 | 0,00 |
| PNRR – NUOVA COSTRUZIONE MENSA SCOLASTICA | 575.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INTERVENTO MESSA IN SICUREZZA PONTE VIA CANOSSA | 220.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INTERVENTO MESSA IN SICUREZZA FRANA VIA MONCHIO | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 3.936.200,00 | 2.826.000,00 | 250.000,00 |

b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Nessuno.

c. Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

In ottemperanza al disposto dell'art. 21 del D.Lgs. n.50/2016 si riporta il "Programma biennale 2022/2023 degli acquisti di beni e servizi" di importo unitario stimato pari o superiore ad € 40.000,00:

PROGRAMMA BIENNALE 2022/2023

ACQUISTI BENI E SERVIZI COMUNE DI VEZZANO SUL CROSTOLO

| DESCRIZIONE | ANNO 2022 | ANNO 2023 | AREA REFERENTE |
|--|-----------|-----------|---|
| Fornitura energia elettrica | X | X | Area Territorio e Ambiente |
| Convenzione gestione palestra comunale Via degli Orti, Pista Polivalente e relative pertinenze Rinnovata con scadenza 17/11/2023 | | X | Area Affari Generali & Area Territorio e Ambiente |
| Convenzione gestione campo da calcio Rinnovata con scadenza 31/12/2023 | | X | Area Affari Generali & Area Territorio e Ambiente |
| Concessione campi calcio Vezzano e pista polivalente La vecchia | X | | Area Affari Generali & Area Territorio e Ambiente |
| Servizi Educativi (Lotto 1) – Effettuato rinnovo biennale 2020/2022 - Scadenza contratto il 31/08/2022 | X | | Area Affari Generali |
| Servizi Educativi CEP (Lotto 2) – Effettuato rinnovo biennale 2020/2022 - Scadenza contratto il 31/08/2022 | X | | Area Affari Generali |
| Trasporto scolastico ed extrascolastico per scuole dell'infanzia, primarie e secondarie - Effettuato rinnovo triennale 2020/2023 – Scadenza contratto 31/08/2023 | | X | Area Affari Generali |
| Fornitura gas metano | X | X | Area Territorio e Ambiente |
| Elaborazione PUG | X | | Area Territorio e Ambiente |

d. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le entrate tributarie

Il sistema di finanziamento del bilancio risente sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre maggiore, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni.

La Legge di Stabilità 2014 (L. 27 dicembre 2013, n. 147) ha istituito dal 1° gennaio 2014 l'Imposta Unica Comunale, la quale si basava su due presupposti impositivi: il primo costituito dal possesso di immobili e collegato alla natura e al valore degli stessi e il secondo collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali.

La IUC era composta da:

- IMU (imposta municipale propria) componente patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali;
- TASI (tributo servizi indivisibili) componente relativa ai servizi, a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, per servizi indivisibili comunali;
- TARI (tassa sui rifiuti) componente servizi destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

La Legge di Bilancio 2020 (L. 27 dicembre 2019, n. 160) ha abolito, dal 1° gennaio 2020, la IUC (ad eccezione della TARI) sostituita dalla nuova imposta che unifica IMU e TASI. La nuova IMU 2020 mantiene l'esenzione già prevista per IMU e TASI per la prima casa definita come abitazione principale.

Legge di Bilancio 2020 ha portato dunque significative novità sulla composizione dei tributi comunali. Oltre a "ridisegnare" l'IMU e a prevederne l'accorpamento con la TASI, ne ha modificato alcuni tratti, ridefinendo alcuni aspetti rilevanti per la gestione del tributo comunale. L'art. 1 della legge di bilancio, dal comma 738 al 783, propone le previsioni IMU, abrogando, oltre alla disciplina della TASI, di cui alla Legge n. 147/2013, gran parte dell'art. 13 del D.L. n. 201/2011 e degli artt. 8 e 9 del D.Lgs. n. 23/2011. Come specificato al comma 780, sono abrogate tutte le previgenti disposizioni IMU incompatibili con la nuova imposta, mantenendo l'applicazione delle norme relative alle diverse fattispecie di rimborso, regolate dai commi 722 e successivi della Legge n. 147/2013. A decorrere dal 1° gennaio 2020, dunque, si realizza l'accorpamento delle fattispecie in precedenza assoggettate alla TASI, sopprimendo la "doppia imposizione" sugli immobili.

IMU:

La Legge di bilancio 2020 ha riscritto la disciplina dell'Imposta Municipale Propria, prevedendo l'accorpamento all'IMU della TASI, la quale viene abrogata.

TARI (sostitutiva della Tares): La legge di stabilità 2014 ha abrogato la TARES e ha istituito la TARI, con un quadro normativo sostanzialmente assimilabile a quello preesistente, che prevedeva la possibilità di tenere conto dei criteri di cui al DPR 158/1999.

Il Comune di Vezzano sul Crostolo gestisce direttamente il servizio di accertamento e riscossione dell'imposta.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'I.R.P.E.F.: I cespiti imponibili del tributo in esame, applicato dal 2001, sono i redditi dichiarati ai fini Irpef. I dati sono messi a disposizione dal sistema informativo del Ministero dell'Economia e Finanze; ultimi disponibili quelli relativi ai redditi dichiarati nel 2016 per l'anno d'imposta 2015.

La possibilità per i comuni di applicare o modificare l'addizionale IRPEF nel rispetto di un'aliquota complessivamente non superiore allo 0,8% era stata sospesa dal D.L. n. 93 del 2008 nonché dall'art. 1, c. 7, della L. 220/2010. Con il D.L. n. 138 del 2011, art. 1, c. 11 tale sospensione è venuta meno a partire dal 2012. Il Comune, rientrato in possesso dei poteri deliberativi disciplinati dal D.Lgs. 360/1998 istitutivo del tributo, ha confermato l'applicazione del tributo, mantenendo la stessa soglia di esenzione per redditi non superiori ad € 10.000,00, aumentando dall'anno 2015 l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF nella misura dello 0,80%.

CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA.

Dal 2017 la gestione è in capo a ICA srl; nella previsione del gettito complessivo atteso (€ 16.000, al lordo delle spese di riscossione), si è tenuto conto della nuova modalità di remunerazione della concessione (in ragione percentuale all'incassato e non più ad aggio fisso).

CANONE OCCUPAZIONE SPAZI/AREE PUBBLICHE

Dal 1^a gennaio 2021 vengono modificati i criteri di applicazione del Canone patrimoniale per le occupazioni permanenti. La disciplina del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria è contenuta nei commi da 816 a 836 della L. n. 160/2019. I comuni, le province e le città metropolitane sono i soggetti attivi che lo istituiranno, a partire dal 1° gennaio 2021, in sostituzione delle attuali forme di prelievo della tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP), disciplinata dagli articoli da 38 a 57 del D.Lgs. n. 507/1993, del canone per l'occupazione di spazi e aree pubbliche (COSAP), disciplinato dall'art. 63 del D.Lgs. n. 446/1997, dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni (ICPDPA) disciplinata dal Capo I del D.Lgs. n. 507/1993 e del canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari (CIMP) disciplinato dall'art. 62 del D.Lgs. n. 446/1997. L'intento del legislatore è quello di unificare in un unico canone i previgenti prelievi al fine di razionalizzare e di rendere più efficiente la riscossione di detta entrata e di semplificare gli adempimenti per i soggetti passivi.

Sarà necessaria la predisposizione del nuovo regolamento, che si dovrà adattare alle diverse gestioni dell'Ente, e dovranno, conseguentemente, determinare le tariffe per l'esercizio 2021, dovendo garantire, comunque, un gettito invariato per la programmazione dei prossimi esercizi e dovendo assumere come riferimento un 2020. Nelle more di approvazione del nuovo regolamento, si riportano i dati del vecchio tributo.

Recupero evasione Ici e Imu: In materia di ICI/IMU (arretrati) gli introiti che si prevedono di incamerare, come è già avvenuto in passato, sono quelli risultanti dall'attività di recupero dell'evasione per gli anni d'imposta non ancora andati in prescrizione, tramite la gestione del contenzioso e la riscossione coattiva.

Contrasto all'evasione fiscale: al fine di adottare misure finalizzate al contrasto dell'evasione fiscale, a far data dal 1° gennaio 2014 si è provveduto al trasferimento all'Unione "Colline Matildiche" delle funzioni e dei servizi inerenti alla gestione dei crediti patrimoniali e tributari del Comune di Vezzano sul Crostolo ed alla loro riscossione coattiva per i quali hanno avuto esito negativo le ordinarie procedure di riscossione volontaria;

Fondo di solidarietà comunale : Il Comma 380 della Legge 228/2012 ha soppresso il Fondo Sperimentale di Riequilibrio ed Istituito il Fondo di Solidarietà Comunale stabilendo che le quote di

alimentazione e riparto del Fondo saranno stabilite da un Decreto a firma del Presidente del Consiglio dei Ministri che terrà conto per i singoli comuni dei trasferimenti soppressi, dei tagli previsti ai sensi dal DL 95/2012, dal DL 66/2014 e dalla Legge 190/2014, del nuovo gettito IMU ad aliquota base di spettanza comunale (tenuto conto della riserva statale del gettito ad aliquota base degli immobili di categoria D), del gettito TASI.

Nella legge di stabilità per l'anno 2016, il fondo di solidarietà è stato modificato nelle modalità nei criteri di distribuzione, con un rilancio ulteriore del meccanismo dei fabbisogni standard. Si conferma che il fondo è alimentato dai comuni con una quota della propria Imu, che viene trattenuta alla fonte dall'Agenzia delle Entrate. La quota di alimentazione dall'anno 2017 è pari a circa il 22,4% (per un importo di circa 2,7 miliardi). Per i comuni delle regioni ordinarie la dotazione netta si riduce proporzionalmente all'incremento della quota che verrà assegnata in base ai fabbisogni standard. Quest'ultima, infatti, è passata dal 20% del 2015 al 30% nel 2016, per salire al 40% dal 2017 e al 55% dal 2018, mentre la legge di bilancio 2019 al comma 921 dell'art. 1, in deroga, per il solo anno 2019, a quanto previsto dal vigente comma 449 dell'art. 1 della Legge n.232/2016, ha confermato per l'anno 2019 il Fondo di solidarietà comunale sulla base degli importi indicati negli allegati al DPCM del 7 marzo 2018.

Per l'anno 2020 in corrispondenza dell'incremento complessivo del FSC, intervenuto successivamente alla determinazione del FSC 2020 in base al regime recentemente innovato dal dl 124/2019 (dl Fiscale, art. 57), il comma 849 della Legge di bilancio 2020 introduce un ulteriore ambito di riparto nel quadro delle previsioni del comma 449 della legge di bilancio per il 2017, stabilendo che gli importi oggetto di nuova assegnazione siano ripartiti con il DPCM annuale ordinariamente preposto alla determinazione e riparto del FSC.

e. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residui della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

| Missioni | Denominazione | Previsioni 2022 | Cassa 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| MISSIONE 01 | Servizi istituzionali generali di gestione | 1.116.413,00 | 1.239.505,17 | 1.015.345,00 | 1.010.475,00 |
| MISSIONE 02 | Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 03 | Ordine pubblico e sicurezza | 113.675,00 | 114.036,79 | 113.675,00 | 113.675,00 |
| MISSIONE 04 | Istruzione e diritto allo studio | 579.544,00 | 683.316,74 | 567.690,00 | 565.430,00 |
| MISSIONE 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 55.331,22 | 72.161,43 | 55.700,00 | 55.500,00 |
| MISSIONE 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 44.150,00 | 47.082,97 | 44.350,00 | 44.330,00 |
| MISSIONE 07 | Turismo | 2.400,00 | 2.400,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| MISSIONE 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 641.655,00 | 965.931,08 | 631.450,00 | 631.270,00 |
| MISSIONE 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 170.975,00 | 195.503,59 | 166.525,00 | 166.225,00 |
| MISSIONE 11 | Soccorso civile | 4.600,00 | 9.200,00 | 4.600,00 | 4.600,00 |
| MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 332.065,00 | 365.842,30 | 291.655,00 | 291.635,00 |
| MISSIONE 13 | Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitività | 7.170,00 | 7.340,00 | 11.320,00 | 11.170,00 |
| MISSIONE 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 18 | Relazioni con le altre autonomie locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 19 | Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | 163.550,00 | 166.700,00 | 164.800,00 | 164.800,00 |
| MISSIONE 50 | Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 893.000,00 | 984.632,24 | 893.000,00 | 893.000,00 |
| | Totale generale spese | 4.176.328,22 | 4.905.452,31 | 4.012.910,00 | 4.004.910,00 |

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata “autofinanziata”, quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

f. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

Si evidenzia come le entrate tributarie rappresentino oltre l'80% delle entrate correnti, che saranno destinate a finanziare le spese correnti del bilancio del Comune di Vezzano sul Crostolo. Da qui discende la scelta obbligata di adottare misure finalizzate al contrasto dell'evasione fiscale, nonché di adottare strumenti per un monitoraggio e un'analisi sempre più attente delle entrate tributarie, al fine di garantire l'erogazione dei servizi ai cittadini. Sul lato degli investimenti, la contrazione del mercato delle costruzioni che ha avuto come conseguenza anche la contrazione delle entrate derivanti da oneri di urbanizzazione, rende sempre più impellente la necessità di sviluppare misure atte al reperimento di finanziamenti offerti da altri enti pubblici di livello superiore.

g. La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale.

Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

| Attivo Patrimoniale 2021 | |
|--|----------------|
| Denominazione | Importo |
| Immobilizzazioni immateriali | 5.963,36 |
| Immobilizzazioni materiali | 9.820.210,36 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 2.931.904,42 |
| Rimanenze | 0,00 |
| Crediti | 912.681,91 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 1.040.241,47 |
| Ratei e risconti attivi | 0,00 |



| Passivo Patrimoniale 2021 | |
|----------------------------------|----------------|
| Denominazione | Importo |
| Patrimonio netto | 9.845.344,28 |
| Conferimenti | 167.113,27 |
| Debiti | 1.906.561,63 |
| Ratei e risconti | 2.791.982,34 |



h. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Sul lato degli investimenti, la contrazione del mercato delle costruzioni che ha avuto come conseguenza anche la contrazione delle entrate derivanti da oneri di urbanizzazione, rende sempre più impellente la necessità di sviluppare misure atte al reperimento di finanziamenti offerti da altri enti pubblici di livello superiore.

i. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014 e successive modifiche ed integrazioni.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2019), per i tre esercizi del triennio 2022-2024.

Nel corso dell'esercizio 2017 si è provveduto l'assunzione di due nuovi mutui per l'importo complessivo di circa € 561.000,00 finalizzati ad interventi di edilizia scolastica, cofinanziati anche da un contributo statale di circa € 667.000,00, mentre per l'anno 2018 si è dato corso all'assunzione di un nuovo mutuo per l'importo di € 60.000,00 finalizzato ad interventi su impianti sportivi.

Il debito residuo del Comune presenta il seguente andamento:

| Comune | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------------------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| Debito residuo al 01/01 | 784.455,03 | 710.570,78 | 641.293,19 | 1.132.180,30 | 1.106.479,81 | 1.017.008,37 | 962.297,36 |
| Quote capitale | 73.884,25 | 69.277,59 | 70.507,82 | 85.700,49 | 89.471,44 | 54.711,01 | 76.117,27 |
| Nuovi mutui | | | 561.394,93 | 60.000,00 | | | |
| Debito residuo al 31/12 | 710.570,78 | 641.293,19 | 1.132.180,30 | 1.106.479,81 | 1.017.008,37 | 962.297,36 | 886.180,09 |

j. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

Relativamente alla sostenibilità economico finanziaria dell'Ente, si può affermare che il Comune di Vezzano sul Crostolo presenta una situazione di cassa positiva, tale da consentire il non utilizzo di anticipazioni di cassa del Tesoriere, come evidenziano le tabelle sotto riportate:

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo Cassa al 31/12/2021 € 1.040.241,47

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente:

Fondo Cassa al 31/12/2020 € 1.373.059,91

Fondo cassa al 31/12/2019 € 1.010.487,80

Fondo Cassa al 31/12/2018 € 923.113,97

| Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente | | | |
|---|-----------------------|----|--------------------------------|
| Anno di riferimento | gg di utilizzo | | Costo interessi passivi |
| 2020 | | n. | €. |
| 2019 | | n. | €. |
| 2018 | | n. | €. |

Inoltre, il Comune di Vezzano sul Crostolo non ha riconosciuti debiti fuori bilancio negli ultimi 3 esercizi.

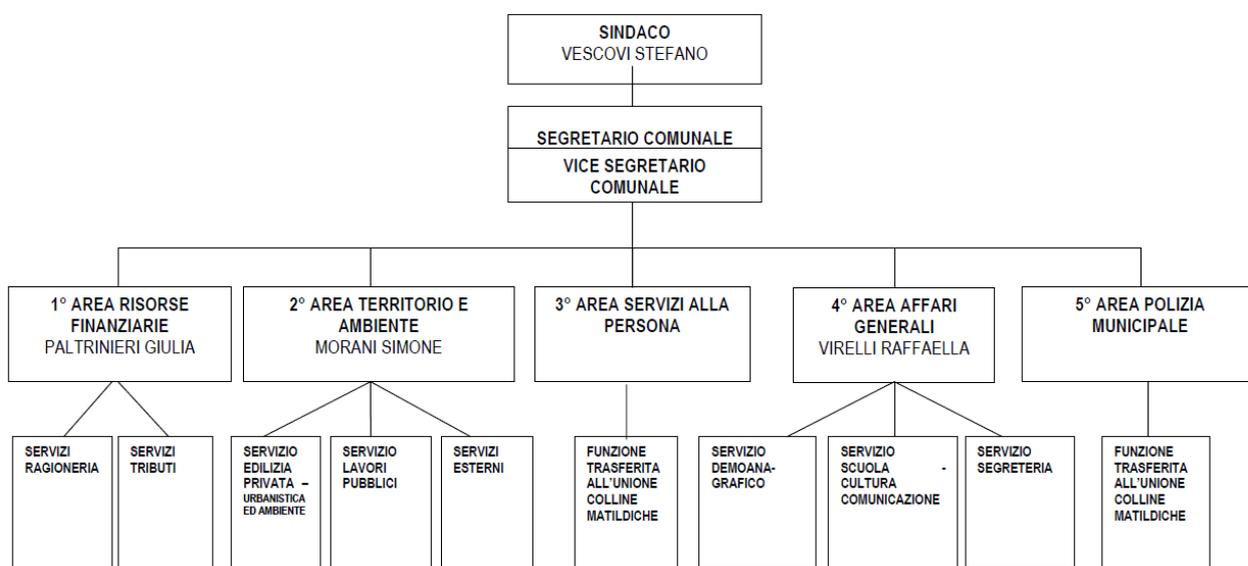
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Con deliberazione n. 72 in data 30.12.2021, la Giunta Comunale ha approvato il programma triennale del fabbisogno di personale per il triennio 2022/2024 in applicazione della nuova normativa in materia di spazi assunzionali degli Enti, disciplinata con DM 17 marzo 2020 del Ministro per la Pubblica Amministrazione.

Saranno di seguito rappresentati la struttura organizzativa dell'Ente, i dipendenti in servizio alla data del 31/12/2021, in riferimento al personale dipendente a tempo indeterminato e al personale assunto a tempo determinato.

La struttura Organizzativa

Organigramma e macro-organizzazione del Comune di Vezzano sul Crostolo



Il personale in servizio.

Di seguito, si riepiloga la situazione del personale in servizio al 31 dicembre 2021:

| CATEGORIA | IN SERVIZIO A TEMPO INDETERMINATO | IN SERVIZIO A TEMPO DETERMINATO |
|---------------|---|---------------------------------------|
| CAT. B1 | 0 | |
| CAT. B3 | 3 | |
| CAT. C | 13 | |
| CAT. D1 | 1 | |
| CAT. D1 | 0 | 1 art. 110 c.1 in d.o. |
| TOTALE | 17 | 1 |

La distribuzione del personale per categoria ed in un'analisi di genere:

Il personale per **classi d'età** al 31 dicembre 2021:

| Indicatori | Numero dipendenti Uomo / donna | In percentuale |
|--------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| Dai 19 ai 39 anni di età | 1 / 3 | 6,00% / 18,00% |
| Dai 40 ai 59 anni di età | 6 / 7 | 35,00% / 41,00% |
| Oltre ai 59 anni di età | 0 / 0 | 0,00% / 0,00% |

Il personale per **anzianità di servizio** al 31 dicembre 2021:

| Indicatori | Numero dipendenti Uomo / donna | In percentuale |
|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| Da 0 a 15 anni di servizio | 3 / 8 | 18,00% / 46,00% |
| Dai 16 ai 40 anni di servizio | 3 / 3 | 18,00% / 18,00% |

Il personale per **titolo di studio** al 31 dicembre 2021:

| Indicatori | Numero dipendenti Uomo / donna |
|-------------------------------|-----------------------------------|
| Fino alla scuola dell'obbligo | 0 / 0 |
| Licenza media superiore | 4 / 7 |
| Laurea | 2 / 4 |

Il personale **a tempo parziale** al 31 dicembre 2021:

| Indicatori | Numero dipendenti Uomo / donna |
|---------------------------|-----------------------------------|
| In part-time fino al 50% | - / - |
| In part-time oltre il 50% | - / 2 |

4. Gli obiettivi strategici

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2022-2024.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Organi istituzionali | 68.900,00 | 70.582,25 | 68.900,00 | 68.900,00 |
| 02 Segreteria generale | 268.000,00 | 308.803,95 | 264.900,00 | 263.900,00 |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione | 134.100,00 | 139.376,92 | 133.650,00 | 133.650,00 |

| | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|------------|
| 04 Gestione delle entrate tributarie | 48.650,00 | 49.946,29 | 49.400,00 | 48.400,00 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 4.443.140,00 | 4.563.473,87 | 2.838.920,00 | 257.900,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 322.133,00 | 335.548,93 | 215.075,00 | 213.075,00 |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile | 86.350,00 | 96.182,68 | 85.560,00 | 84.710,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 59.930,00 | 69.617,59 | 58.230,00 | 58.230,00 |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Risorse umane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Altri servizi generali | 125.110,00 | 162.306,23 | 123.710,00 | 123.710,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Comunicazione e avvicinamento dell'Ente Comune ai cittadini

Obiettivo

Programma 01 – Organi Istituzionali

Indirizzo strategico: Comunicazione e avvicinamento dell'Ente Comune ai cittadini

Sostenere l'informazione e la comunicazione con la cittadinanza per favorire la partecipazione alla vita del Comune. Agevolare il colloquio con l'amministrazione per chi investe sul territorio e garantire facile accessibilità per i cittadini alle informazioni e servizi di cui necessitano, nonché alle opportunità/fondi di cui possano usufruire.

Programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Indirizzo strategico: Garantire continuità ed efficienza dei servizi esistenti ed ottimizzarli

Coordinare le attività di pianificazione, acquisizione, gestione contabile e controllo delle risorse economiche e finanziarie, in conformità alle linee programmatiche di mandato, associando una sana gestione di bilancio ai vincoli di finanza pubblica e alle norme che disciplinano il nuovo regime di contabilità dell'armonizzazione contabile. Svolgere attività di verifica e garanzia della regolarità dei procedimenti contabili, con riferimento all'entrata e alla spesa, anche ai fini della verifica del mantenimento degli equilibri di Bilancio. Gestire la tenuta delle rilevazioni contabili nelle diverse fasi, con gestione degli adempimenti connessi, compresi i rapporti con la tesoreria.

Programma 04 – Gestione delle entrate tributarie

Indirizzo strategico: Garantire continuità ed efficienza dei servizi esistenti ed ottimizzarli

La lotta all'evasione come strumento fondamentale sia per il raggiungimento dell'equità impositiva, sia per il reperimento di nuove risorse da destinarsi alle diverse attività dell'Ente.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2024

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

=====

Obiettivo

=====

Orizzonte temporale (anno)

=====

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento | Cassa | Stanziamiento | Stanziamiento |
|--|---------------|------------|---------------|---------------|
| | 2022 | 2022 | 2023 | 2024 |
| 01 Polizia locale e amministrativa | 113.675,00 | 114.036,79 | 113.675,00 | 113.675,00 |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Ordine pubblico e sicurezza

Obiettivo

Programma 01 – Polizia locale e amministrativa

Indirizzo strategico: Ordine pubblico e sicurezza

Dal 1° ottobre 2014 il Comando della polizia municipale del Comune di Vezzano sul Crostolo è rientrato a far parte del Corpo Unico Intercomunale di Polizia Municipale. Al fine di proseguire un maggiore e razionale controllo del territorio, si intende potenziare il circuito di telecamere di videosorveglianza esistente per il controllo del traffico e il monitoraggio delle aree sensibili quali i parchi per prevenire condotte illecite. Avviare il controllo di vicinato accompagnato da un persistente e capillare presidio delle forze dell'ordine.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2024

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento | Cassa | Stanziamiento | Stanziamiento |
|-----------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| | 2022 | 2022 | 2023 | 2024 |
| 01 Istruzione prescolastica | 275.000,00 | 339.230,59 | 280.000,00 | 280.000,00 |

| | | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 100.120,00 | 141.083,36 | 85.090,00 | 82.830,00 |
| 04 Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione | 204.424,00 | 223.402,79 | 202.600,00 | 202.600,00 |
| 07 Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Mantenere un valido presidio prescolastico e scolastico di ogni livello.

Obiettivo

Programma 01 – Istruzione prescolastica

Indirizzo strategico: Mantenere un valido presidio prescolastico e scolastico di ogni livello

Attivare un confronto con la Parrocchia e gli Asili del territorio per ricercare le migliori soluzioni, anche strutturali, per garantire elevati standard qualitativi e soprattutto continuità dei servizi in età prescolare.

Programma 02- Altri ordini di istruzione non universitaria

Indirizzo strategico: Mantenere un valido presidio prescolastico e scolastico di ogni livello

Dialogare con le scuole per verificare i presupposti per estendere a tutti la possibilità di ingresso anticipato alle 7.30 e per il tempo prolungato. Promuovere l'intensificazione delle sinergie tra scuola, campi scuola e Parco Pineta come spazio da vivere maggiormente da parte dei ragazzi. Supporto e collaborazione con la cittadinanza per attivare servizi tipo BiciBus e/o Pedibus

Orizzonte temporale (anno)

2020/2024

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali"

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | 2.832,21 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 55.331,22 | 72.161,43 | 55.700,00 | 55.500,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Promozione della cultura come strumento di partecipazione alla vita della comunità.

Obiettivo

Programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Indirizzo strategico: Promozione della cultura come strumento di partecipazione alla vita della comunità

Valutare le migliori soluzioni anche logistiche affinché la biblioteca diventi il centro culturale del Comune. Attivare percorsi /laboratori teatrali per bambini e ragazzi, lavorando su temi legati alla riscoperta del proprio territorio come spazio di opportunità. Elaborazione di laboratori "senza limiti" per persone con disabilità e istituzione di un concorso/borsa di studio.

Potenziare l'offerta di corsi per adulti e bambini, anche con la collaborazione con Associazioni.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2024

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sport e tempo libero | 44.150,00 | 47.082,97 | 44.350,00 | 44.330,00 |
| 02 Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Promozione e valorizzazione politiche giovanili, sport e tempo libero

Obiettivo

Programma 01 – Sport e tempo libero

Indirizzo strategico: Promozione e valorizzazione politiche giovanili, sport e tempo libero

Valorizzare la zona sportiva cercando di potenziare l'utilizzo delle strutture esistenti, soprattutto nel periodo estivo, rendendo più accogliente e fruibile l'area verde.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2024

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 2.400,00 | 2.400,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Valorizzazione delle bellezze paesaggistiche del territorio

Obiettivo

Programma 01 – Sviluppo e valorizzazione del turismo

Indirizzo strategico: Valorizzazione delle bellezze paesaggistiche del territorio

Valorizzazione del territorio tramite la promozione della ciclopedonale, della pineta, dei sentieri, mediante soluzioni di collegamento tra le diverse infrastrutture al fine di migliorarne la fruibilità, nonché svolgere attività di promozione del cammino di San Pellegrino e instaurare un dialogo con le associazioni venatorie per la tutela e la selezione della fauna locale.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2024

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | 3.806,40 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Eco sostenibilità, salvaguardia dell'ambiente e risparmio energetico

Obiettivo**Programma 01 – Urbanistica e assetto del territorio****Indirizzo strategico: Uso Eco sostenibilità, salvaguardia dell'ambiente e risparmio energetico**

Valorizzazione dell'ambiente anche tramite la riqualificazione delle aree urbanizzate e l'incentivazione di edifici a basso consumo energetico, nonché valutare strategie volte a realizzare una rete diffusa di impianti fotovoltaici su strutture private.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2024

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale | 78.955,00 | 226.050,49 | 67.850,00 | 67.850,00 |
| 03 Rifiuti | 558.450,00 | 738.800,59 | 559.450,00 | 559.450,00 |
| 04 Servizio Idrico integrato | 4.250,00 | 7.080,00 | 4.150,00 | 3.970,00 |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Interventi già posti in essere e in programma

Eco sostenibilità, salvaguardia dell'ambiente e risparmio energetico

Obiettivo

Programma 02 – Tutela valorizzazione e recupero ambientale

Indirizzo strategico: Eco sostenibilità, salvaguardia dell'ambiente e risparmio energetico

Promuovere percorsi di educazione ambientale, civica e alla salute coinvolgendo famiglie, insegnanti e territorio, sviluppando strumenti di conservazione della biodiversità locale, nonché valutando l'opportunità di incentivare l'uso e l'installazione di pannelli fotovoltaici.

Programma 03 – Rifiuti

Indirizzo strategico: Eco sostenibilità, salvaguardia dell'ambiente e risparmio energetico

Promozione di una cultura finalizzata al rispetto ambientale, alla lotta agli sprechi e alla gestione dei rifiuti volta al riciclo tramite un confronto costante e propositivo con le scuole, l'indizione di giornate ecologiche, la promozione della raccolta differenziata, del riuso e del compostaggio domestico, predisposizione di attacco per auto elettriche e incremento del numero dei cestini per i rifiuti. Partecipazione al progetto Vezzano Comune Plastic free e attivazione di forme di controllo finalizzate al contrasto dell'abbandono dei rifiuti.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2021

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Trasporto pubblico locale | 5.700,00 | 5.700,00 | 5.700,00 | 5.700,00 |
| 03 Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 290.275,00 | 404.738,89 | 290.825,00 | 290.525,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Ottimizzazione e riassetto della viabilità. Sensibilità e cura per il decoro e la manutenzione ordinaria dei beni comuni.

Obiettivo

Programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali

Indirizzo strategico: Ottimizzazione e riassetto della viabilità.

Migliorare la sicurezza stradale attraverso l'analisi delle situazioni più pericolose della viabilità finalizzata a individuare le migliori soluzioni. Analizzare lo stato di fatto della S.S. 63 al fine attivare tavoli di confronto con le diverse autorità coinvolte per razionalizzare gli interventi futuri. Valorizzare e riqualificare il territorio intervenendo su piazze e ciclopeditoni, per promuovere una mobilità sostenibile.

Rifacimento dell'intero sistema di illuminazione, come l'illuminazione a "giorno" degli attraversamenti pedonali pericolosi e la promozione della tecnologia led.

Programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali

Indirizzo strategico: Sensibilità e cura per il decoro e la manutenzione ordinaria dei beni comuni.

Investire su piazze, parchi, piste ciclopeditoni, pineta con particolare attenzione alla manutenzione ordinaria.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2024

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sistema di protezione civile | 4.600,00 | 9.200,00 | 4.600,00 | 4.600,00 |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Ordine pubblico e sicurezza

Obiettivo

Programma 01 – Sistema di protezione civile
Indirizzo strategico: Ordine pubblico e sicurezza

Promuovere una sinergia con la Protezione Civile al fine di definire piani di pronto intervento efficaci in caso di emergenze calamitose.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2024

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 137.300,00 | 162.995,44 | 126.400,00 | 126.400,00 |
| 02 Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Interventi per gli anziani | 7.930,00 | 9.267,30 | 7.920,00 | 7.900,00 |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 148.735,00 | 153.171,04 | 149.235,00 | 149.235,00 |
| 08 Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale | 38.100,00 | 40.408,52 | 8.100,00 | 8.100,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

Promozione dell'integrazione sociale.

Obiettivo

Programma 01 – Interventi per infanzia e minori e per asili nido

Indirizzo strategico: Promozione dell'integrazione sociale

Sostegno alla scuola pubblica e alla disabilità mediante progetti a favore degli alunni disabili. Coinvolgere i giovani affinché si sentano protagonisti del territorio, mettendo a disposizione strutture e spazi pubblici al fine di incontrare le loro esigenze e creare opportunità di relazione.

Programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Indirizzo strategico: Promozione dell'integrazione sociale

Promuovere attività finalizzate all'integrazione sociale, nonché a progetti di avvicinamento tra le generazioni. Guardare agli anziani come potenziale ricco di risorse e stimoli da coinvolgere nei progetti comunali quali la tutela del verde, pedibus, sicurezza dei bambini, socializzazione e prevenzione. Agevolare il superamento di situazioni di disagio economico-occupazionale attraverso il sostegno di chi si renda disponibile a fornire il proprio contributo per attività di pubblico interesse.

Programma 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Indirizzo strategico: Promozione dell'integrazione sociale

Dal 01.09.2015 sono stati conferiti in Unione di tutti i Servizi Sociali, di tutti i Comuni aderenti all'Unione stessa, al fine di potenziare e sostenere forme di assistenza e servizi alla persona.

Programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale

Indirizzo strategico: Sensibilità a cura per il decoro e la manutenzione ordinaria dei beni comuni

Garantire un'adeguata cura per il decoro, la manutenzione e la sicurezza dei cimiteri comunali.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2024

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Rendiconto 2022 | Rendiconto 2023 | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

=====

Obiettivo

=====

Orizzonte temporale (anno)

=====

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 7.000,00 | 7.000,00 | 11.150,00 | 11.000,00 |
| 03 Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità | 170,00 | 340,00 | 170,00 | 170,00 |

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

Interventi già posti in essere e in programma

Promozione economica e delle attività produttive

Obiettivo

Programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori

Indirizzo strategico: Promozione economica e delle attività produttive

Porre attenzione alle esigenze degli agricoltori, preziosi tutori del territorio, analizzando l'opportunità di adibire un apposito spazio per valorizzare e offrire i propri prodotti. Stimolare attività di promozione dei prodotti tipici delle aziende locali e valutare agevolazioni per chi intende avviare nuove attività sul territorio. Il sostegno alle attività produttive avverrà sia valorizzando il territorio e gli eventi, sia attraverso l'implementazione ed il miglioramento delle reti WiFi e della banda larga. Le attività commerciali dovranno essere incoraggiate attraverso il dialogo con gli esercenti per cercare di incontrare le esigenze logistiche, ripensando l'ubicazione del mercato, valutando la possibilità di allestire mercati serali nei mesi primaverili/estivi, nonché di autorizzare aperture serali e domenicali dei negozi in occasione di eventi.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2024

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

=====

Obiettivo

=====

Orizzonte temporale (anno)

=====

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

=====

Obiettivo

=====

Orizzonte temporale (anno)

=====

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

=====

Obiettivo

=====

Orizzonte temporale (anno)

=====

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

=====

Obiettivo

=====

Orizzonte temporale (anno)

=====

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

=====

Obiettivo

=====

Orizzonte temporale (anno)

=====

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|-------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fondo di riserva | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 137.000,00 | 138.500,00 | 138.500,00 | 138.500,00 |
| 03 Altri fondi | 16.550,00 | 18.200,00 | 16.300,00 | 16.300,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

=====

Obiettivo

=====

Orizzonte temporale (anno)

=====

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

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

ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – 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.”

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 118.950,00 | 118.950,00 | 49.500,00 | 50.500,00 |

Missione 60

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2022 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

| ENTRATE CORRENTI | | INTERESSI PASSIVI | | LIMITE PREVISTO | INCIDENZA INTERESSI |
|------------------|--------------|-------------------|------|-----------------|---------------------|
| 2020 | 3.233.947,14 | 2022 | 0,00 | 323.394,71 | 0,00% |
| 2021 | 3.029.859,00 | 2023 | 0,00 | 302.985,90 | 0,00% |
| 2022 | 3.012.518,00 | 2024 | 0,00 | 301.251,80 | 0,00% |

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2022 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 808.486,79 come risulta dalla seguente tabella.

| LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE | |
|------------------------------|---------------------|
| Titolo 1 rendiconto 2020 | 2.436.889,25 |
| Titolo 2 rendiconto 2020 | 483.921,33 |
| Titolo 3 rendiconto 2020 | 313.136,56 |
| TOTALE | 3.233.947,14 |
| 3/12 | 808.486,79 |

Interventi già posti in essere e in programma

=====

Obiettivo

=====

Orizzonte temporale (anno)

=====

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell’Ente locale. E’ di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro | 893.000,00 | 984.632,24 | 893.000,00 | 893.000,00 |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Interventi già posti in essere e in programma

=====

Obiettivo

=====

Orizzonte temporale (anno)

=====

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2021 – 2023 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2024 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2023.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengono impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si

tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismessi. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante,

in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

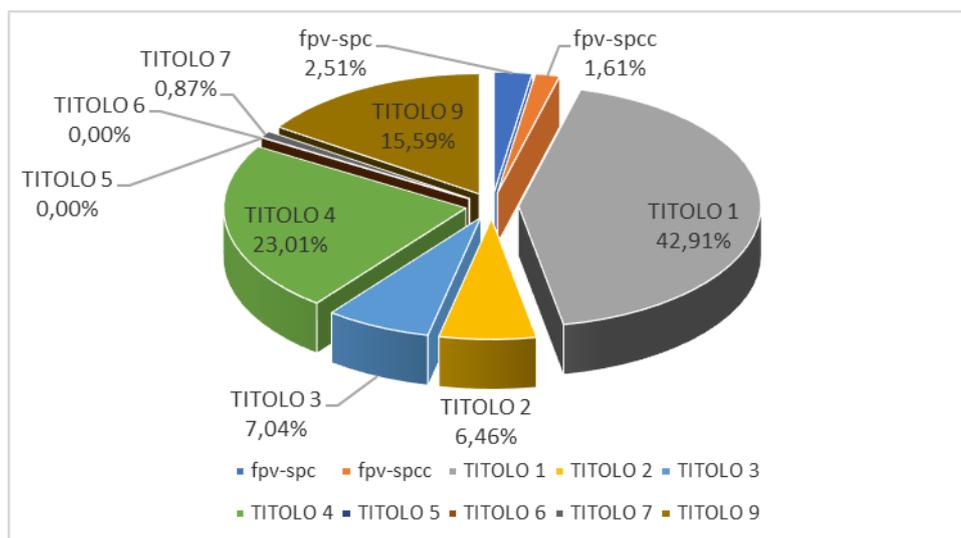
| Titolo | Descrizione | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|----------|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 2.489.864,22 | 3.511.972,34 | 2.510.000,00 | 2.510.000,00 |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti | 282.504,00 | 542.817,24 | 120.000,00 | 116.500,00 |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie | 471.810,00 | 587.346,99 | 431.410,00 | 427.910,00 |
| TITOLO 4 | Entrate in conto capitale | 4.673.000,00 | 4.908.581,56 | 3.011.000,00 | 430.000,00 |
| TITOLO 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 6 | Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 7 | Anticipazione istituto tesoriere | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 |
| | Totale | 8.860.178,22 | 10.493.718,13 | 7.015.410,00 | 4.427.410,00 |

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2019 al 2024 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

| Titolo | Descrizione | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---------------|---|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato spese correnti | 66.022,29 | 55.103,85 | 144.085,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale | 588.403,53 | 352.001,21 | 92.352,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 2.464.932,02 | 2.436.889,25 | 2.458.176,00 | 2.489.864,22 | 2.510.000,00 | 2.510.000,00 |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti | 120.650,24 | 483.921,33 | 369.839,69 | 282.504,00 | 120.000,00 | 116.500,00 |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie | 317.979,65 | 313.136,56 | 403.370,00 | 471.810,00 | 431.410,00 | 427.910,00 |
| TITOLO 4 | Entrate in conto capitale | 496.648,16 | 173.866,54 | 1.318.500,00 | 4.673.000,00 | 3.011.000,00 | 430.000,00 |
| TITOLO 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 6 | Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 7 | Anticipazione istituto tesoriere | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 405.317,02 | 343.069,53 | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 |
| Totale | | 4.459.952,91 | 4.157.988,27 | 5.729.323,89 | 8.860.178,22 | 7.015.410,00 | 4.427.410,00 |

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

ENTRATE 2021



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

| Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | Rendiconto | Rendiconto | Stanziamiento | Stanziamiento | Stanziamiento | Stanziamiento |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati | 2.075.109,47 | 2.058.039,25 | 2.075.176,00 | 2.105.500,00 | 2.125.000,00 | 2.125.000,00 |
| Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 389.822,55 | 378.850,00 | 383.000,00 | 384.364,22 | 385.000,00 | 385.000,00 |
| Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 2.464.932,02 | 2.436.889,25 | 2.458.176,00 | 2.489.864,22 | 2.510.000,00 | 2.510.000,00 |

Note

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

| Trasferimenti correnti | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamen 2021 | Stanziamen 2022 | Stanziamen 2023 | Stanziamen 2024 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 120.650,24 | 483.921,33 | 366.839,69 | 280.504,00 | 119.500,00 | 116.000,00 |
| Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 2.000,00 | 500,00 | 500,00 |
| Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 120.650,24 | 483.921,33 | 369.839,69 | 282.504,00 | 120.000,00 | 116.500,00 |

Note

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

| Entrate extratributarie | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamen 2021 | Stanziamen 2022 | Stanziamen 2023 | Stanziamen 2024 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 127.780,43 | 119.811,94 | 181.070,00 | 235.510,00 | 199.810,00 | 196.310,00 |
| Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli | 6.262,00 | 3.997,65 | 9.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Tipologia 300 - Interessi attivi | 0,10 | 0,76 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale | 100.083,14 | 116.698,11 | 120.400,00 | 130.000,00 | 125.000,00 | 125.000,00 |
| Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 83.853,98 | 72.628,10 | 92.850,00 | 86.250,00 | 86.550,00 | 86.550,00 |
| Totale | 317.979,65 | 313.136,56 | 403.370,00 | 471.810,00 | 431.410,00 | 427.910,00 |

Note

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

| Entrate in conto capitale | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200 - Contributi agli investimenti | 175.000,00 | 84.000,00 | 1.095.000,00 | 4.115.000,00 | 2.881.000,00 | 300.000,00 |
| Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 5.892,50 | 75.000,00 | 418.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale | 321.648,16 | 83.974,04 | 148.500,00 | 140.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 |
| Totale | 496.648,16 | 173.866,54 | 1.318.500,00 | 4.673.000,00 | 3.011.000,00 | 430.000,00 |

Note

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

| Accensione Prestiti | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |

Note

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

| Entrate per conto terzi e partite di giro | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Entrate per partite di giro | 370.918,88 | 341.204,94 | 722.000,00 | 722.000,00 | 722.000,00 | 722.000,00 |
| Tipologia 200 - Entrate per conto terzi | 34.398,14 | 1.864,59 | 171.000,00 | 171.000,00 | 171.000,00 | 171.000,00 |
| Totale | 405.317,02 | 343.069,53 | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 |

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

| Titolo | Descrizione | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---------------|--|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| TITOLO 1 | Spese correnti | 3.233.328,22 | 3.870.820,07 | 3.069.910,00 | 3.061.910,00 |
| TITOLO 2 | Spese in conto capitale | 4.564.900,00 | 4.804.307,45 | 2.953.000,00 | 372.000,00 |
| TITOLO 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 4 | Rimborso Prestiti | 118.950,00 | 118.950,00 | 49.500,00 | 50.500,00 |
| TITOLO 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| TITOLO 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 893.000,00 | 984.632,24 | 893.000,00 | 893.000,00 |
| Totale | | 8.860.178,22 | 9.828.709,76 | 7.015.410,00 | 4.427.410,00 |

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2019 al 2024 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

| Titolo | Descrizione | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---------------|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| TITOLO 1 | Spese correnti | 2.749.296,08 | 2.776.252,44 | 3.440.771,05 | 3.233.328,22 | 3.069.910,00 | 3.061.910,00 |
| TITOLO 2 | Spese in conto capitale | 669.547,99 | 172.695,84 | 1.580.227,53 | 4.564.900,00 | 2.953.000,00 | 372.000,00 |
| TITOLO 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 4 | Rimborso Prestiti | 89.471,44 | 55.902,69 | 83.650,00 | 118.950,00 | 49.500,00 | 50.500,00 |
| TITOLO 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| TITOLO 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 405.317,02 | 343.069,53 | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 |
| Totale | | 3.913.632,53 | 3.347.920,50 | 6.047.648,58 | 8.860.178,22 | 7.015.410,00 | 4.427.410,00 |

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2019 e 2020. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2024 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Organi istituzionali | 56.972,82 | 50.047,98 | 54.969,20 | 68.900,00 | 68.900,00 | 68.900,00 |
| 02 Segreteria generale | 286.484,04 | 285.139,33 | 283.447,83 | 268.000,00 | 264.900,00 | 263.900,00 |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione | 83.945,35 | 124.585,90 | 135.876,72 | 134.100,00 | 133.650,00 | 133.650,00 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie | 50.978,23 | 46.462,65 | 45.140,00 | 48.650,00 | 49.400,00 | 48.400,00 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 15.558,53 | 45.208,61 | 41.306,28 | 21.940,00 | 22.920,00 | 22.900,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 193.693,63 | 222.783,18 | 209.499,97 | 307.133,00 | 210.075,00 | 208.075,00 |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile | 79.263,65 | 75.620,20 | 93.060,00 | 86.350,00 | 85.560,00 | 84.710,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 53.500,00 | 51.000,00 | 55.475,00 | 56.230,00 | 56.230,00 | 56.230,00 |
| 09 Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Risorse umane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Altri servizi generali | 106.120,50 | 137.809,26 | 186.557,00 | 125.110,00 | 123.710,00 | 123.710,00 |
| Totale | 926.516,75 | 1.038.657,11 | 1.105.332,00 | 1.116.413,00 | 1.015.345,00 | 1.010.475,00 |

AGGIORNAMENTO

La Legge di Bilancio 2022 (L. 29/12/2021 n. 234) all'art.1, commi da 583 a 587, prevede che, a decorrere dal 2024, l'indennità di carica degli amministratori comunali sia parametrata al trattamento economico complessivo dei presidenti delle regioni in una misura percentuale che tenga conto della popolazione residente, con un adeguamento delle indennità in modo graduale nell'arco del triennio 2022-2024. La norma dispone, altresì, che la predetta indennità possa essere corrisposta in misura integrale già a decorrere dall'anno 2022 purché nel rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio.

A seguito della verifica del permanere dell'equilibrio finanziario pluriennale del bilancio 2022/2024, l'Amministrazione si avvale della facoltà di applicazione già nel 2022 e 2023 dell'indennità di funzione nella misura integrale, così come previsto dalla citata normativa.

Obiettivi della gestione

Programma 01 – Organi Istituzionali
Referente Politico: Sindaco
Referente Tecnico: Responsabile dell'Area Affari Generali

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|---|--|---------------|--------------------------------|
| Comunicazione e avvicinamento dell'Ente Comune ai cittadini | Sostenere l'informazione e la comunicazione con la cittadinanza attraverso la realizzazione di un App interattiva per rendere più immediate le esigenze comunicative | 2021/2022 | |
| | Rivisitazione e sviluppo del Sito Web comunale per renderlo maggiormente fruibile ai cittadini | 2020/2021 | |
| | Mantenimento dell'informazione periodica tradizionale affiancata a forme diverse che coprano le esigenze quotidiane dei cittadini | 2020/2024 | Tutti i settori |
| | Garantire facile accessibilità per i cittadini alle informazioni e servizi di cui necessitano attraverso una maggiore digitalizzazione del comune potenziando la platea dei servizi fruibili on line. Valorizzare a livello istituzionale e comunicativo l'esperienza del cammino di San Pellegrino Ricerca soluzioni volte a permettere la visualizzazione delle sedute del Consiglio Comunale on line. | 2022/2023 | |

Obiettivi della gestione

Programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
Referente Politico: Vice Sindaco, Assessore Bilancio, Scuola, Cultura
Referente Tecnico: Responsabile dell'Area Risorse Finanziarie

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|--|---|---------------|--------------------------------|
| Garantire continuità ed efficienza dei servizi esistenti ed ottimizzarli | Coordinare le attività di pianificazione, acquisizione, gestione contabile e controllo delle risorse economiche e finanziarie, in conformità alle linee programmatiche di mandato, associando una sana gestione di bilancio ai vincoli di finanza pubblica e alle norme che disciplinano il nuovo regime di contabilità | 2020/2024 | |

| | | | |
|--|---|--|-----------------|
| | <p>dell'armonizzazione contabile. Svolgere attività di verifica e garanzia della regolarità dei procedimenti contabili, con riferimento all'entrata e alla spesa, anche ai fini della verifica del mantenimento degli equilibri di Bilancio. Gestire la tenuta delle rilevazioni contabili nelle diverse fasi, con gestione degli adempimenti connessi, compresi i rapporti con la tesoreria.</p> <p>Operare nel rispetto delle scadenze, garantendo adeguata tempestività nel predisporre tutti gli atti necessitanti di approvazione da parte degli organi di Governo dell'Ente Comunale.</p> <p>Avviare una valutazione volta ad ottimizzare le tariffe applicate sulle varie utenze, in sinergia con l'Ufficio Tecnico.</p> | | UFFICIO TECNICO |
|--|---|--|-----------------|

Obiettivi della gestione

| |
|--|
| <p>Programma 04 – Gestione delle Entrate Tributarie Referente Politico: Vice Sindaco, Assessore Bilancio, Scuola, Cultura Referente Tecnico: Responsabile dell'Area Risorse Finanziarie</p> |
|--|

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|--|--|-----------|-------------------------|
| Garantire continuità ed efficienza dei servizi esistenti ed ottimizzarli | <p>La lotta all'evasione come strumento fondamentale sia per il raggiungimento dell'equità impositiva, sia per il reperimento di nuove risorse da destinarsi alle diverse attività dell'Ente.</p> <p>Ottimizzare le verifiche attraverso controlli estesi a tutto l'arco temporale degli accertamenti da eseguire sui contribuenti.</p> <p>Presidiare con attenzione le situazioni di ritardo conclamato nei pagamenti e relativo recupero da parte dei soggetti preposti.</p> | 2020/2024 | |

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamen 2021 | Stanziamen 2022 | Stanziamen 2023 | Stanziamen 2024 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamen 2021 | Stanziamen 2022 | Stanziamen 2023 | Stanziamen 2024 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 Polizia locale e amministrativa | 91.165,00 | 69.461,75 | 108.697,00 | 113.675,00 | 113.675,00 | 113.675,00 |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 91.165,00 | 69.461,75 | 108.697,00 | 113.675,00 | 113.675,00 | 113.675,00 |

Obiettivi della gestione

| |
|--|
| Programma 01 – Polizia locale e Amministrativa Referente Politico: Sindaco Referente Tecnico: Comandante del Corpo Unico Intercomunale di Polizia Municipale dell'Unione Colline Matildiche |
|--|

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|-----------------------------|---|-----------|---------------------------|
| Ordine pubblico e sicurezza | Dal 1° ottobre 2014 il Comando della polizia municipale del Comune di Vezzano sul Crostolo è rientrato a far parte del Corpo Unico Intercomunale di Polizia Municipale. Al fine di proseguire | 2020/2024 | Unione Colline Matildiche |

| | | | |
|--|---|--|--|
| | <p>un maggiore e razionale controllo del territorio, si intende potenziare il circuito di telecamere di videosorveglianza esistente per il controllo del traffico e il monitoraggio delle aree sensibili quali i parchi per prevenire condotte illecite. Avviare il controllo di vicinato accompagnato da un persistente e capillare presidio delle forze dell'ordine.</p> <p>Promuovere l'intensificazione della presenza delle forze dell'ordine sul territorio, stante la presenza della SS63.</p> <p>Prevedere l'installazione di rilevatori di velocità fissi e/o mobili sulla viabilità comunale.</p> <p>Intervenire sull'illuminazione pubblica relativa a passaggi pedonali e situazioni a maggior rischio.</p> | | |
|--|---|--|--|

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Istruzione prescolastica | 234.639,41 | 266.361,71 | 270.500,00 | 275.000,00 | 280.000,00 | 280.000,00 |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 93.848,86 | 77.273,08 | 110.650,00 | 100.120,00 | 85.090,00 | 82.830,00 |
| 04 Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione | 190.705,17 | 162.507,80 | 208.980,00 | 204.424,00 | 202.600,00 | 202.600,00 |
| 07 Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 519.193,44 | 506.142,59 | 590.130,00 | 579.544,00 | 567.690,00 | 565.430,00 |

Obiettivi della gestione

Programma 01 – Istruzione prescolastica
Referente Politico: Vice-Sindaco
Referente Tecnico: Responsabile Area Affari Generali

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|---|---|---------------|--------------------------------|
| Mantenere un valido presidio prescolastico e scolastico di ogni livello | Attivare un tavolo di confronto con la Parrocchia e le scuole materne del territorio per ricercare le migliori soluzioni, anche strutturali, per garantire elevati standard qualitativi e soprattutto continuità dei servizi in età prescolare. | 2020/2024 | Area Territorio e Ambiente |

Obiettivi della gestione

Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria
Referente Politico: Vice-Sindaco
Referente Tecnico: Responsabile Area Affari Generali

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|---|--|---------------|--|
| Mantenere un valido presidio prescolastico e scolastico di ogni livello | Dialogare con le scuole del territorio comunale per verificare i presupposti per estendere a tutti la possibilità di ingresso anticipato alle 7,30 e per il tempo prolungato. | 2020/2021 | |
| | Promuovere l'intensificazione delle sinergie tra scuola, campi scuola e Parco Pineta come spazio da vivere maggiormente da parte dei ragazzi del territorio in particolare durante il ciclo educativo prima delle superiori | 2020/2024 | |
| | Avviare forme di supporto e collaborazione con la cittadinanza, attraverso lo strumento della CITTADINANZA ATTIVA, per attivare servizi tipo BiciBus e/o Pedibus, principalmente sulla ciclopedonale e nei pressi delle scuole. allo scopo di promuovere percorsi di sensibilità ambientale e sociale. | 2021/2022 | Polizia Municipale Unione Colline Matildiche |

Obiettivi della gestione

| |
|---|
| Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria Referente Politico: Sindaco Referente Tecnico: Responsabile Area Territorio e Ambiente |
|---|

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|---|--|---------------|--------------------------------|
| Mantenere un valido presidio prescolastico e scolastico di ogni livello | Interventi tesi al miglioramento della fruibilità degli spazi vissuti dai ragazzi quali completamento degli interventi nel Parco Pineta e Scuole e implementazione delle attività coordinate tra scuole, gestori dell'ecoparco e campi-scuola. | 2020/2022 | Affari Generali |

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 53.167,17 | 48.833,45 | 63.074,50 | 55.331,22 | 55.700,00 | 55.500,00 |
| Totale | 53.167,17 | 48.833,45 | 63.074,50 | 55.331,22 | 55.700,00 | 55.500,00 |

Obiettivi della gestione

| |
|---|
| Programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale Referente Politico: Vice-Sindaco Referente Tecnico: Responsabile Area Affari Generali |
|---|

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|---|---|---------------|--------------------------------|
| Promozione della cultura come strumento di partecipazione alla vita | Valorizzazione ed ampliamento della biblioteca valutando le migliori soluzioni, anche logistiche, affinché diventi il centro culturale del comune | 2020/2024 | |

| | | | |
|----------------|--|-----------|--|
| della comunità | Biblioteca come luogo di incontro tra generazioni attivando percorsi/laboratori teatrali per bambini e ragazzi, lavorando su tematiche legate al territorio quale spazio di opportunità. Elaborazione di laboratori "senza limiti" per persone con disabilità. Istituzione di concorsi/borse di studio | 2020/2024 | |
| | Potenziare l'offerta di corsi per adulti e bambini, anche con la collaborazione con Associazioni | 2020/2024 | |

Obiettivi della gestione

| |
|--|
| Programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale Referente Politico: Sindaco Referente Tecnico: Responsabile Area Territorio e Ambiente |
|--|

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|--|---|-----------|-------------------------|
| Promozione della cultura come strumento di partecipazione alla vita della comunità | Il recupero dell'ex-Mulino Boni in chiave culturale permetterà la valorizzazione e l'ampliamento della biblioteca comunale esistente il tutto orientato a trasformare l'immobile in centro culturale cittadino. | 2020/2022 | Affari Generali |

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sport e tempo libero | 69.638,07 | 45.545,51 | 47.920,00 | 44.150,00 | 44.350,00 | 44.330,00 |
| 02 Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 69.638,07 | 45.545,51 | 47.920,00 | 44.150,00 | 44.350,00 | 44.330,00 |

Obiettivi della gestione

Programma 01 – Sport e tempo libero
Referente Politico: Assessore Welfare
Referente Tecnico: Responsabile Area Affari Generali

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|---|--|---------------|--------------------------------|
| Promozione e valorizzazione politiche giovanili, sport e tempo libero | Valorizzare la zona sportiva cercando di potenziare l'utilizzo delle strutture esistenti, soprattutto nel periodo estivo, rendendo più accogliente e fruibile l'area verde | 2020/2024 | Area Territorio e Ambiente |

Programma 01 – Sport e tempo libero
Referente Politico: Assessore Welfare
Referente Tecnico: Responsabile Area Territorio e Ambiente

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|---|--|---------------|--------------------------------|
| Promozione e valorizzazione politiche giovanili, sport e tempo libero | Valorizzazione ed ampliamento delle aree sportive comunali attraverso il potenziamento ed efficientamento delle strutture esistenti tanto nel centro cittadino che nelle frazioni; nonché monitoraggio delle convenzioni in fase di rinnovo con le associazioni e società sportive del territorio relative a piste polivalenti, campi da calcio e palestra comunale. | 2020/2022 | Affari Generali |

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamen 2021 | Stanziamen 2022 | Stanziamen 2023 | Stanziamen 2024 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 723,30 | 3.660,00 | 272,20 | 2.400,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Totale | 723,30 | 3.660,00 | 272,20 | 2.400,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |

Obiettivi della gestione

| |
|---|
| Programma 01 – Sviluppo e valorizzazione del turismo Referente Politico: Ass.re Turismo / Assessore Territorio e Ambiente Referente Tecnico: Responsabile Area Affari Generali/ Area Territorio e ambiente |
|---|

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|---|---|-----------|----------------------------|
| Valorizzazione delle bellezze paesaggistiche del territorio | Valorizzazione del territorio tramite la promozione della ciclopedonale, della pineta, dei sentieri, mediante soluzioni di collegamento tra le diverse infrastrutture | 2020/2024 | Area Territorio e Ambiente |
| | Disegnare e pubblicizzare un progetto di visibilità e fruizione del territorio del Comune, cercando soluzione di collegamento tra ciclopedonale, sentieri e frazioni per creare un anello/passeggiata dei gessi | 2020/2024 | |
| | Promozione del cammino di San Pellegrino | 2020/2024 | |
| | Dialogare con le associazioni venatorie per la tutela e la selezione della fauna locale Rivedere ed implementare la cartellonistica, confrontandosi con gli altri Enti territoriali, per valorizzare meglio il territorio. | 2020/2024 | |

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 1.300,00 | 1.530,64 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| Totale | 1.300,00 | 1.530,64 | 2.300,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |

Obiettivi della gestione

| |
|---|
| Programma 01 – Urbanistica e assetto del territorio Referente Politico: Sindaco Referente Tecnico: Responsabile Area Territorio e Ambiente |
|---|

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|--|--|-----------|-------------------------|
| Ecosostenibilità, salvaguardia dell'ambiente e risparmio energetico | Costituire unità territoriali che investano su energie alternative al fine di raggiungere alti livelli di qualità ambientale in adesione al Protocollo di Kyoto ed al Paes | 2020/2022 | |
| Uso Eco sostenibilità, salvaguardia dell'ambiente e risparmio energetico | Valorizzazione dell'ambiente anche tramite la riqualificazione delle aree urbanizzate e l'incentivazione di edifici a basso consumo energetico, nonché valutare strategie volte a realizzare una rete diffusa di impianti fotovoltaici su strutture private. | 2020/2022 | |
| Risparmio energetico e valorizzazione del patrimonio privato | Attività informativa e di divulgazione inerenti procedure semplificate e detrazione in materia fiscale inerenti l'attività edilizia privata sul territorio. | 2020/2022 | |

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale | 90.020,37 | 58.677,56 | 270.811,41 | 78.955,00 | 67.850,00 | 67.850,00 |
| 03 Rifiuti | 537.213,14 | 542.868,01 | 648.654,00 | 558.450,00 | 559.450,00 | 559.450,00 |
| 04 Servizio Idrico integrato | 2.900,76 | 2.550,87 | 3.130,00 | 4.250,00 | 4.150,00 | 3.970,00 |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 630.134,27 | 604.096,44 | 922.595,41 | 641.655,00 | 631.450,00 | 631.270,00 |

Obiettivi della gestione

Programma 02 – Tutela e valorizzazione e recupero ambientale
Referente Politico: Sindaco / Assessore Territorio e Ambiente
Referente Tecnico: Responsabile Area Territorio e Ambiente

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|---|--|-----------|-------------------------|
| Ecosostenibilità, salvaguardia dell'ambiente e risparmio energetico | Riorganizzare i consumi degli edifici pubblici attraverso l'installazione di caldaie a basso consumo energetico, installazione di impianti fotovoltaici sulle strutture pubbliche con abbattimento dei consumi elettrici ed ulteriore installazione di erogatori per auto elettriche Razionalizzare e semplificare, in un'ottica anche di risparmio | 2020/2022 | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | <p>economico, le utenze.</p> <p>Promuovere percorsi di educazione ambientale, civica e alla salute coinvolgendo famiglie, insegnanti e territorio, sviluppando strumenti di conservazione della biodiversità locale, nonché valutando l'opportunità di incentivare l'uso e l'installazione di pannelli fotovoltaici.</p> | | |
|--|--|--|--|

Obiettivi della gestione

| |
|---|
| <p>Programma 03 – Rifiuti Referente Politico: Assessore Territorio e Ambiente Referente Tecnico: Responsabile Area Territorio e Ambiente</p> |
|---|

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|---|---|---------------|--|
| Ecosostenibilità, salvaguardia dell'ambiente e risparmio energetico | <p>Installazione di foto-trappole con monitoraggio dei consumi; pulizia costante delle aree ecologiche e verifica dei dispositivi di raccolta e della loro ubicazione</p> <p>Promozione di una cultura finalizzata al rispetto ambientale, alla lotta agli sprechi e alla gestione dei rifiuti volta al riciclo tramite un confronto costante e propositivo con le scuole, l'indizione di giornate ecologiche, la promozione della raccolta differenziata, del riuso e del compostaggio domestico e predisposizione di attacco per auto elettriche. Partecipazione al progetto Vezzano Comune Plastic free e attivazione di forme di controllo finalizzate al contrasto dell'abbandono dei rifiuti.</p> | 2020/2022 | Polizia locale Unione Colline Matildiche |
| Ecosostenibilità, attività inerenti allo smaltimento dei rifiuti. | Promozione di una cultura finalizzata alla sensibilizzazione alla lotta agli sprechi energetici e materiali, alla promozione delle attività di utilizzo e riuso e relative attività finalizzate all'incremento percentuale dello smaltimento dei rifiuti attraverso la raccolta differenziata. | 2020/2022 | |

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Trasporto pubblico locale | 5.608,00 | 4.057,19 | 5.700,00 | 5.700,00 | 5.700,00 | 5.700,00 |
| 03 Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 177.754,55 | 175.753,48 | 164.604,40 | 165.275,00 | 160.825,00 | 160.525,00 |
| Totale | 183.362,55 | 179.810,67 | 170.304,40 | 170.975,00 | 166.525,00 | 166.225,00 |

Obiettivi della gestione

| |
|---|
| Programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali Referente Politico: Sindaco Referente Tecnico: Responsabile dell'Area Territorio e Ambiente |
|---|

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|--|--|-----------|-------------------------|
| Ottimizzazione e riassetto della viabilità | Verifica progettuale, studio dei trasporti ed implementazione della nuova viabilità nella parte est del centro comunale | 2020/2022 | |
| | Studio ed analisi della SS63 attraversante il comune e ricerca di soluzioni concordate con ANAS per il miglioramento della viabilità | 2020/2022 | |
| | Incontrare tutta la cittadinanza per interventi concertati sulla viabilità | 2020/2022 | |
| | Progettare e realizzare ripavimentazioni delle piazze e delle ciclopedonali con attenzione agli arredi urbani | 2020/2022 | |
| | Restaurare e ristrutturare la pubblica illuminazione mediante la sostituzione dei corpo illuminanti del tipo a LED | 2020/2022 | |
| | Migliorare la sicurezza stradale attraverso l'analisi delle situazioni più | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | pericolose della viabilità finalizzata a individuare le migliori soluzioni. Analizzare lo stato di fatto della S.S. 63 al fine attivare tavoli di confronto con le diverse autorità coinvolte per razionalizzare gli interventi futuri. Valorizzare e riqualificare il territorio intervenendo su piazze e ciclopedonali, per promuovere una mobilità sostenibile. | | |
|--|--|--|--|

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 Sistema di protezione civile | 4.800,00 | 5.800,00 | 5.800,00 | 4.600,00 | 4.600,00 | 4.600,00 |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 4.800,00 | 5.800,00 | 5.800,00 | 4.600,00 | 4.600,00 | 4.600,00 |

Obiettivi della gestione

| |
|--|
| Programma 01 – Sistema di Protezione Civile Referente Politico: Sindaco Referente Tecnico: Responsabile dell'Area Territorio e Ambiente |
|--|

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|-----------------------------|--|-----------|-------------------------|
| Ordine pubblico e sicurezza | <p>Aggiornare il piano comunale di protezione civile, potenziare le attività del Centro comunale</p> <p>Promuovere la sinergia con la Protezione Civile al fine di definire piani di pronto intervento efficaci in caso di emergenze calamitose.</p> | 2020/2022 | |

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 69.452,50 | 58.049,50 | 107.200,00 | 137.300,00 | 126.400,00 | 126.400,00 |
| 02 Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Interventi per gli anziani | 4.804,35 | 4.904,92 | 6.550,00 | 7.930,00 | 7.920,00 | 7.900,00 |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 175.507,64 | 199.829,11 | 132.750,00 | 148.735,00 | 149.235,00 | 149.235,00 |
| 08 Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale | 9.361,67 | 4.236,39 | 8.500,00 | 38.100,00 | 8.100,00 | 8.100,00 |
| Totale | 259.126,16 | 267.019,92 | 255.000,00 | 332.065,00 | 291.655,00 | 291.635,00 |

Obiettivi della gestione

Programma 01 – Interventi per infanzia e minori e per asili nido
Referente Politico: Ass.re al Sociale
Referente Tecnico: Responsabile dell'Area Affari Generali

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|--------------------------------------|---|-----------|---|
| Promozione dell'integrazione sociale | Sostegno alla scuola pubblica e alla disabilità attraverso la definizione di un piano di intervento di promozione di un progetto a favore degli alunni disabili | 2020/2024 | Area del Sociale Unione Colline Matildiche |
| | Coinvolgere i giovani affinché si sentano protagonisti del territorio, mettendo a disposizione strutture e spazi pubblici al fine di incontrare le loro esigenze e creare opportunità di relazione. | 2020/2024 | |

Obiettivi della gestione

Programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale
Referente Politico: Ass.re al Sociale

Referente Tecnico: Responsabile dell'Area Affari Generali

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|--------------------------------------|--|---------------|--------------------------------|
| Promozione dell'integrazione sociale | Promuovere attività finalizzate all'integrazione sociale, rivolte a Anziani come potenziale ricco di risorse e stimoli da coinvolgere nei progetti comunali: tutela del verde, pedibus e sicurezza dei bambini, socializzazione e prevenzione, attraverso l'utilizzo del progetto CITTADINANZA ATTIVA. | 2020/2024 | |
| | Agevolare il superamento di situazioni di disagio economico-occupazionale attraverso il sostegno di chi si renda disponibile a fornire in cambio alla comunità il proprio contributo impegnandosi in attività di pubblico interesse, con l'attivazione di progetti utili alla collettività (PUC), legati al REDDITO DI CITTADINANZA. | 2020/2024 | |
| | Avviare progetti di avvicinamento tra le generazioni Attuare le procedure necessarie per l'assegnazione degli alloggi ERP ed ERS attualmente liberi. | 2020/2022 | |

Obiettivi della gestione

Programma 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
Referente Politico: Ass.re Servizi Sociali, Pari Opportunità, Politiche Giovanili e Iniziative
Referente Tecnico: Responsabile dell'Area Servizi Sociali dell'Unione Colline Matildiche

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|--------------------------------------|---|---------------|--------------------------------|
| Promozione dell'integrazione sociale | Dal 01.09.2015 sono stati conferiti in Unione i Servizi Sociali di tutti i Comuni aderenti all'Unione stessa, al fine di potenziale e sostenere forme di assistenza e servizi alla persona. | 2020/2024 | Unione Colline Matildiche |

Obiettivi della gestione

Programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale
Referente Politico: Sindaco
Referente Tecnico: Responsabile dell'Area Territorio e Ambiente

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|-----------------------------|----------------------------|---------------|--------------------------------|
|-----------------------------|----------------------------|---------------|--------------------------------|

| | | | |
|--|---|-----------|--|
| Sensibilità e cura per il decoro e la manutenzione ordinaria dei beni comuni | Programmare con tempestività gli interventi atti a migliorare il decoro dei cimiteri comunali mediante interventi di manutenzione puntuale tanto ordinaria che straordinaria. | 2020/2022 | |
|--|---|-----------|--|

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2022 | Rendiconto 2023 | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 9.999,37 | 5.529,08 | 3.975,54 | 7.000,00 | 11.150,00 | 11.000,00 |
| 03 Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità | 170,00 | 165,28 | 170,00 | 170,00 | 170,00 | 170,00 |
| Totale | 10.169,37 | 5.694,36 | 4.145,54 | 7.170,00 | 11.320,00 | 11.170,00 |

Obiettivi della gestione

Programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela consumatori
Referente Politico: Assessore Commercio e Attività Produttive
Referente Tecnico: Responsabile dell'Area Affari Generali

| Indirizzo strategico | Obiettivo operativo | Durata | Altri settori coinvolti |
|--|---|-----------|-------------------------|
| Promozione economica e delle attività produttive | Cura alle esigenze degli agricoltori, preziosi tutori del territorio, valutando l'opportunità di offrirgli uno spazio per valorizzare e offrire direttamente i loro prodotti. Promozione di prodotti tipici delle aziende locali. | 2020 | |
| | Incoraggiare le attività commerciali, dialogando con gli esercenti per cercare di incontrarne le esigenze logistiche più efficaci, ripensando l'ubicazione del mercato, valutando la possibilità di allestire mercati serali nei mesi primaverili/estivi, nonché di autorizzare aperture serali e domenicali dei negozi in occasione di eventi. | 2021 | |
| | Valutare la concessioni di agevolazioni per chi intende avviare nuove attività che non siano già presenti sul territorio. Ripristino di altre forme di sostegno attraverso Fondi pubblici per le attività produttive esistenti nonché ricerca di collaborazione attraverso iniziative di sponsorizzazione e pubblicità. | 2020/2024 | |
| | Implementazione e miglioramento delle reti WIFI e della banda larga nelle aree a maggiore vocazione commerciale e produttiva | 2021/2024 | |

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

| Programma | Descrizione |
|-----------|--|
| 01 | Fondo di riserva |
| 02 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione |

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 0,00 | 0,00 | 137.000,00 | 137.000,00 | 138.500,00 | 138.500,00 |
| 03 Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 18.200,00 | 16.550,00 | 16.300,00 | 16.300,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 165.200,00 | 163.550,00 | 164.800,00 | 164.800,00 |

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

| Programmi | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro | 405.317,02 | 343.069,53 | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 405.317,02 | 343.069,53 | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 | 893.000,00 |

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Di seguito, si riepiloga la situazione del personale in servizio al 31/12/2021:

| CATEGORIA | IN SERVIZIO A TEMPO INDETERMINATO | IN SERVIZIO A TEMPO DETERMINATO |
|-----------|---|---------------------------------------|
| CAT. B1 | 0 | |
| CAT. B3 | 3 | |
| CAT. C | 13 | |
| CAT. D1 | 1 | |
| CAT. D1 | 0 | 1 art. 110 c.1 in d.o. |
| TOTALE | 17 | 1 |

E' stata attivata una convenzione di segreteria in forma associata tra i Comuni di Quattro Castella e Vezzano sul Crostolo per la figura del Segretario Comunale che a tutt'oggi risulta vacante.

Il rafforzamento della struttura organizzativa

L'Ente necessita di un rafforzamento della struttura organizzativa che, negli ultimi anni, ha risentito delle limitazioni e dei vincoli imposti in materia di assunzioni di personale, ma la ricerca di professionalità adeguate a garantire i servizi verrà perseguita sia con l'utilizzo degli strumenti di legge che attraverso la valorizzazione del proprio personale interno.

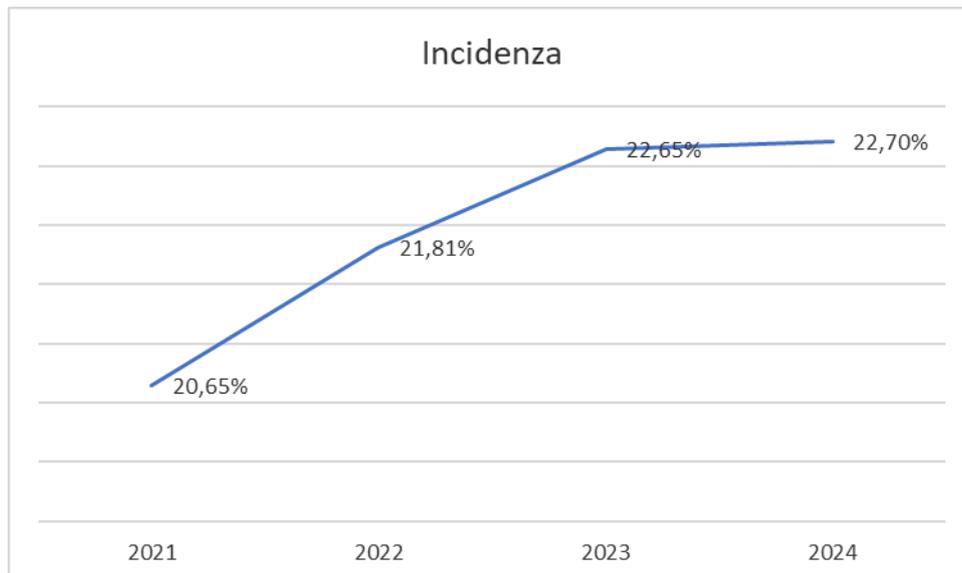
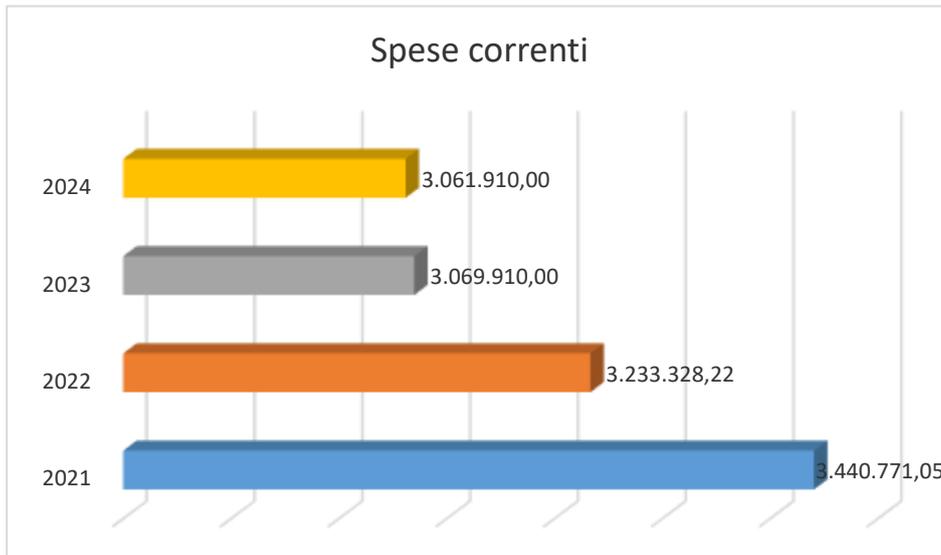
L'evoluzione normativa degli ultimi anni ha reso più complessi gli adempimenti amministrativi e di questi devono farsi carico i dipendenti anche con profili non amministrativi. Particolarmente importante è addivenire all'acquisizione delle posizioni necessarie al buon funzionamento e gestione dei servizi.

Gli strumenti di cui si avvarrà l'Amministrazione per reperire le risorse umane di cui necessita, al termine del "blocco" sopra evidenziato, sono:

- passaggio diretto di personale tra amministrazioni diverse;
- procedure selettive pubbliche: concorsi da avviare o utilizzo di graduatorie già in essere;
- stabilizzazione di personale in possesso dei requisiti previsti;
- utilizzazione in assegnazione temporanea di personale di altre amministrazioni per un periodo non superiore a tre anni;
- altre procedure previste da norma di legge o da D.Lgs. 267/2000 (Tuel).

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti (il dato non comprende la quota di spesa di personale in carico all'Unione Colline Matildiche).



Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento.

Principali investimenti programmati per il triennio 2022-2024

| Opera Pubblica | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| RECUPERO EX MOLINO BONI ED AREE STORICHE PERTINENZIALI A FINI LUDICO E TURISTICI, NEL CAPOLUOGO DI VEZZANO SUL CROSTOLO | 905.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INTERVENTI DI RECUPERO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| INTERVENTI DI RECUPERO E RIPRISTINO DELLA VIABILITA' COMUNALE | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| RIQUALIFICAZIONE DELLE PIAZZE E DEL PARCO A VEZZANO SUL CROSTOLO | 195.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| MESSA IN SICUREZZA PEDONALI IN LOCALITA' LA VECCHIA | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| MESSA IN SICUREZZA AREA GESSI | 240.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECUPERO IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE DA ALIENAZIONE PATRIMONIO COMUNALE | 376.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| INTERVENTI MIGLIORAMENTO SISMICO/INTERVENTO LOCALE MUNICIPIO | 825.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| PNRR – NUOVA COSTRUZIONE SCUOLA INFANZIA | 0,00 | 2.576.000,00 | 0,00 |
| PNRR – NUOVA COSTRUZIONE MENSA SCOLASTICA | 575.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INTERVENTO MESSA IN SICUREZZA PONTE VIA CANOSSA | 220.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INTERVENTO MESSA IN SICUREZZA FRANA VIA MONCHIO | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 3.936.200,00 | 2.826.000,00 | 250.000,00 |

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In ottemperanza al disposto dell'art. 21 del D.Lgs. n.50/2016 si riporta il "Programma biennale 2022/2023 degli acquisti di beni e servizi" di importo unitario stimato pari o superiore ad € 40.000,00:

PROGRAMMA BIENNALE 2022/2023

ACQUISTI BENI E SERVIZI COMUNE DI VEZZANO SUL CROSTOLO

| DESCRIZIONE | ANNO 2022 | ANNO 2023 | AREA REFERENTE |
|--|-----------|-----------|---|
| Fornitura energia elettrica | X | X | Area Territorio e Ambiente |
| Convenzione gestione palestra comunale Via degli Orti, Pista Polivalente e relative pertinenze Rinnovata con scadenza 17/11/2023 | | X | Area Affari Generali & Area Territorio e Ambiente |
| Convenzione gestione campo da calcio Rinnovata con scadenza 31/12/2023 | | X | Area Affari Generali & Area Territorio e Ambiente |
| Concessione campi calcio Vezzano e pista polivalente La vecchia | X | | Area Affari Generali & Area Territorio e Ambiente |
| Servizi Educativi (Lotto 1) – Effettuato rinnovo biennale 2020/2022 - Scadenza contratto il 31/08/2022 | X | | Area Affari Generali |
| Servizi Educativi CEP (Lotto 2) – Effettuato rinnovo biennale 2020/2022 - Scadenza contratto il 31/08/2022 | X | | Area Affari Generali |
| Trasporto scolastico ed extrascolastico per scuole dell'infanzia, primarie e secondarie - Effettuato rinnovo triennale 2020/2023 – Scadenza contratto 31/08/2023 | | X | Area Affari Generali |
| Fornitura gas metano | X | X | Area Territorio e Ambiente |
| Elaborazione PUG | X | | Area Territorio e Ambiente |

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

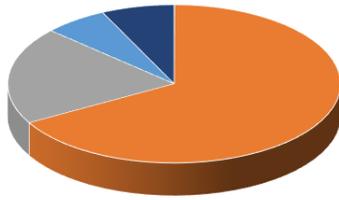
La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

| Attivo Patrimoniale 2021 | |
|--|----------------|
| Denominazione | Importo |
| Immobilizzazioni immateriali | 5.963,36 |
| Immobilizzazioni materiali | 9.820.210,36 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 2.931.904,42 |
| Rimanenze | 0,00 |
| Crediti | 912.681,91 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 1.040.241,47 |
| Ratei e risconti attivi | 0,00 |

Composizione dell'attivo



- Immobilizzazioni immateriali
- Immobilizzazioni finanziarie
- Crediti
- Disponibilità liquide
- Immobilizzazioni materiali
- Rimanenze
- Attività finanziarie non immobilizzate
- Ratei e risconti attivi

| Stima del valore di alienazione (euro) | | | | Unità immobiliari alienabili (n.) | | | |
|--|-------------|------|------|-----------------------------------|------|------|------|
| Tipologia | 2022 | 2023 | 2024 | Tipologia | 2022 | 2023 | 2024 |
| Fabbricati non residenziali | | | | Non residenziali | | | |
| Fabbricati Residenziali | 218.000,00 | | | Residenziali | 2 | | |
| Terreni | Da definire | | | Terreni | 2 | | |
| Terreni | 200.000,00 | | | Terreni | 1 | | |
| Totale | 418.000,00 | | | Totale | 5 | | |