



COMUNE DI VEZZANO SUL CROSTOLO

**AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

2023-2025

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	14
Popolazione	14
Territorio	15
Strutture operative	15
3. Parametri economici	17
SeS – Analisi delle condizioni interne	19
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	19
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	19
2. Indirizzi generali di natura strategica	23
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	23
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	23
c. Programma biennale degli acquisti di beni e servizi	24
d. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	25
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	27
f. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	30
g. La gestione del patrimonio	30
h. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	32
i. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	32
j. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	32
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	34
4. Gli obiettivi strategici	36
Missioni	36
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	36
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	38
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	38
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	39
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	40
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	41
MISSIONE 07 – TURISMO.	42
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	43
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	44
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	45
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	46
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	47
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	49

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	49
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	51
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	51
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	52
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	53
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	53
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	54
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	55
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	56
SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____	57
SeO – Introduzione _____	57
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	60
Analisi delle risorse _____	60
Analisi della spesa _____	65
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	67
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	70
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	70
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	71
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. ____	71
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	75
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	76
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	75
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	78
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	80
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	81
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	80
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	85
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	85
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	87
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	87
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	87
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	88
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	88
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	88
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	90
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	90
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	90
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	91
Risorse umane disponibili _____	91
Piano delle opere pubbliche _____	94
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi _____	99
Piano delle alienazioni _____	101
Programma degli incarichi esterni di collaborazione autonoma _____	103

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 e l'elenco annuale;
- 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.

IL QUADRO MACROECONOMICO

Il Documento di Economia e Finanza (DEF) 2023, approvato dal Consiglio dei Ministri l'11 aprile scorso, definisce la cornice economica e finanziaria e gli obiettivi di finanza pubblica per il prossimo triennio.

Il Documento delinea i tre principali obiettivi programmatici della politica economica e di bilancio del Governo per il medio termine:

- la rinuncia graduale ad alcune delle misure straordinarie di politica fiscale attuate negli scorsi tre anni e l'individuazione di nuovi interventi a sostegno dei soggetti più vulnerabili e per il rilancio dell'economia;
- la riduzione graduale, ma in misura sostenuta nel tempo, del deficit e del debito della pubblica amministrazione in rapporto al prodotto interno lordo (PIL). Sono stati confermati gli obiettivi di indebitamento netto in rapporto al PIL già dichiarati a novembre nel Documento Programmatico di Bilancio (DPB) ovvero il 4,5% per il 2023, il 3,7% per il 2024 e il 3,0% per il 2025. L'obiettivo per il 2026 viene posto pari al 2,5%;
- il sostegno alla ripresa dell'economia italiana, volto a conseguire tassi di crescita del PIL e del benessere economico dei cittadini più elevati di quelli registrati nei decenni precedenti.

In particolare, nel breve termine, l'operatività sarà indirizzata per sostenere la ripartenza della crescita segnalata dagli ultimi dati, nonché per il contenimento dell'inflazione. Il mantenimento dell'obiettivo di deficit esistente (4,5%) permetterà di introdurre, con un provvedimento di prossima adozione, un taglio dei contributi sociali a carico dei lavoratori dipendenti con redditi medio-bassi di oltre 3 miliardi a valere sul periodo maggio-dicembre del 2023. Il fine è quello di sostenere il potere d'acquisto delle famiglie e contribuire alla moderazione della crescita salariale. Anche per il 2024, le proiezioni di finanza pubblica mostrano che, dato un deficit tendenziale del 3,5%, il mantenimento dell'obiettivo del 3,7% del PIL creerà uno "spazio di bilancio" di circa 0,2 punti di PIL, che sarà destinato al Fondo per la riduzione della pressione fiscale, al finanziamento delle cosiddette 'politiche invariate' a partire dal 2024 e alla continuazione del taglio della pressione fiscale nel 2025-2026, concorrerà inoltre ad una significativa revisione della spesa pubblica e ad una maggiore intesa tra fisco e contribuente.

In tale contesto, le previsioni di crescita del PIL del DEF sono le più prudenti, intente all'elaborazione di proiezioni di bilancio ispirate alla cautela ed alla affidabilità. Nello scenario

tendenziale a legislazione vigente, il PIL è previsto verso una crescita in termini reali dello 0,9% nel 2023, dato rivisto al rialzo in confronto al Documento programmatico di bilancio (DPB) di novembre, in cui la crescita del 2023 era cifrata in uno 0,6%, e quindi all'1,4% nel 2024, all'1,3% nel 2025 ed all'1,1% nel 2026.

Grazie alle nuove misure fiscali per il 2023 e 2024 delineate, la crescita del PIL nello scenario programmatico è prevista pari all'1,0% nel 2023 ed all'1,5% nel 2024.

Naturalmente la crescita italiana sarà supportata 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.

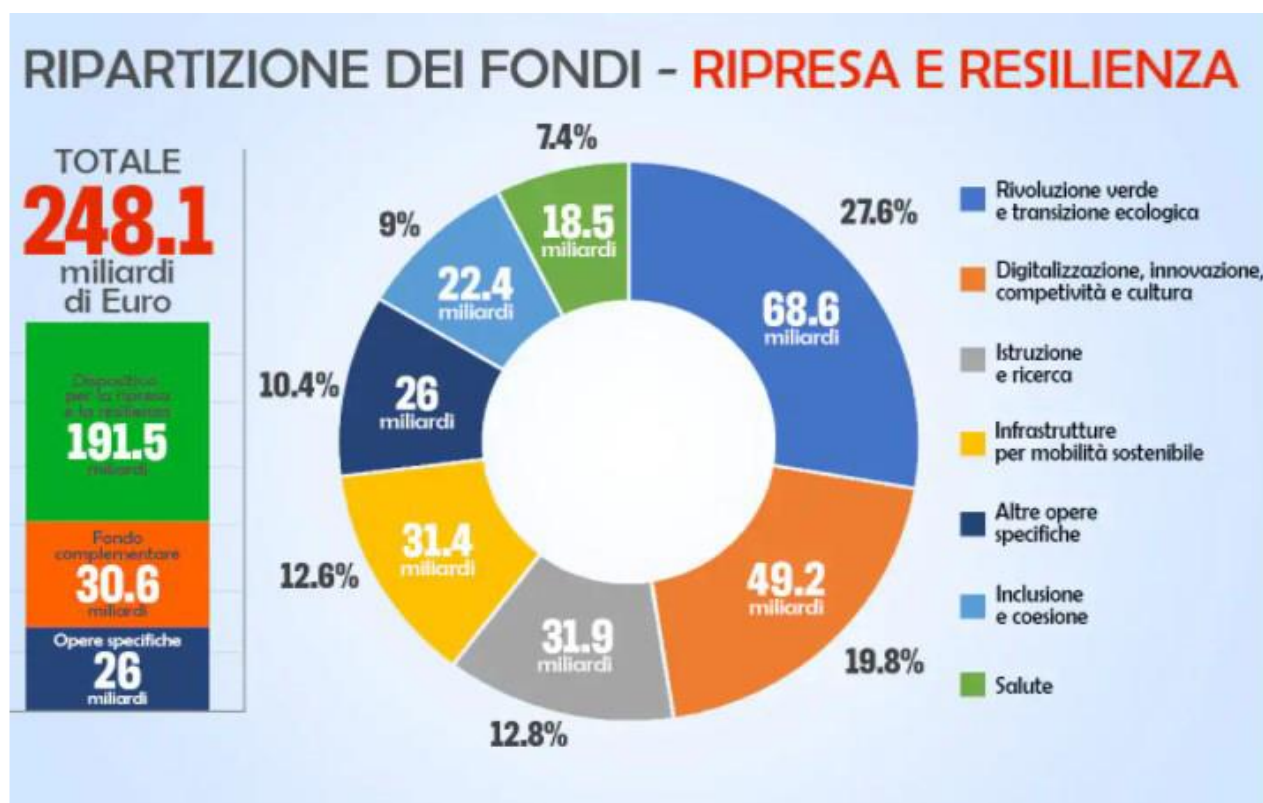
Il PNRR ammonta complessivamente a 235,12 miliardi di euro, per la prima missione dedicata a "Digitalizzazione, Innovazione, Competitività, Cultura" sono stanziati 49,86 miliardi.

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 disuguaglianze di reddito e l'inclusione di genere, nonché un marcato calo del tasso di disoccupazione giovanile.

Di seguito i progetti PNRR del Comune di Vezzano sul Crostolo suddivisi per Missione:

Missione 1 – Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo
Componente 1-Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA
INVESTIMENTO 1.4 - APP IO – EURO 1.701,00 - CUP E91F22002470006
INVESTIMENTO 1.4 - PAGO PA – EURO 4.249,00 – CUP E91F22002460006
INVESTIMENTO 1.4 ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALE DI IDENTITA' DIGITALE - SPID E CIE – EURO 14.000,00 – CUP E91F22002450006
INVESTIMENTO 1.2- ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA – EURO 77.897,00 – CUP E91C22001180006
INVESTIMENTO 1.3 "DATI E INTEROPERABILITA' - "PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI" – EURO 10.172,00 – CUP E51F22008190006
Missione 2 – Rivoluzione verde e transizione ecologica
Componente 4-Tutela del territorio e risorsa idrica
INVESTIMENTO 2.2 - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLE CALDAIE DEL MUNICIPIO E DEL PLESSO SCOLASTICO DI VEZZANO SUL CROSTOLO - ART. 1, COMMI 29-37, LEGGE 27 DICEMBRE 2019, N. 160 – ANNO 2020 – EURO 50.000,00 – CUP E96J20000500001

INVESTIMENTO 2.2 – EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PUBBLICA ILLUMINAZIONE - ART. 1, COMMI 29-37, LEGGE 27 DICEMBRE 2019, N. 160 – ANNO 2021 – EURO 99.500,00 – CUP E99J21000510001

INVESTIMENTO 2.2.- REALIZZAZIONE DI IMPIANTO FOTOVOLTAICO PRESSO IL PLESSO SCOLASTICO DI VEZZANO SUL CROSTOLO - ART. 1, COMMI 29-37, LEGGE 27 DICEMBRE 2019, N. 160 – ANNO 2022 – EURO 49.889,81 – CUP E94D22002820006

INVESTIMENTO 2.2. - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PUBBLICA ILLUMINAZIONE - ART. 1, COMMI 29-37, LEGGE 27 DICEMBRE 2019, N. 160 – ANNO 2023/2024 – EURO 100.000,00 – CUP E92E23000030006

INVESTIMENTO 2.2. - INTERVENTO DI RECUPERO E RIPRISTINO DELLA VIABILITA' COMUNALE – ART.1 COMMA 1369 LEGGE 30 DICEMBRE 2018 N.145 (LB2019) – ANNO 2021 – EURO 95.000,00 – CUP E93D20000130003

Missione 4 – Istruzione e ricerca

Componente 1-Miglioramento qualitativo e ampliamento quantitativo dei servizi di istruzione e formazione

INVESTIMENTO 1.2 – REALIZZAZIONE NUOVA MENSA SCOLASTICA – EURO 578.458,86 DI CUI EURO 542.569,40 con fondi Next Generation EU – CUP E95E22000020006

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 31/12/2022		4.342
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		
di cui:		
maschi		2.124
femmine		2.218
Nuclei familiari		1.860
Comunità/convivenze		2
Popolazione all'1/1/2022	n.	4.301
Nati nell'anno		23
Deceduti nell'anno		56
Saldo naturale		-33
Iscritti in anagrafe		201
Cancellati nell'anno		127
Saldo migratorio		74
Popolazione al 31/12/2022		4.342
In età prescolare (0/6 anni)	n.	224
In età scuola obbligo (7/14 anni)		319
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		659
In età adulta (30/65 anni)		2.200
In età senile (66 anni e oltre)		940
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 100, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2018	1,55
	2019	1,27
	2020	1,74
	2021	0,81
	2022	0,54
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 100, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2018	1,88
	2019	1,88
	2020	3,14
	2021	1,51
	2022	1,29

Territorio

Superficie in Kmq		37,67	
RISORSE IDRICHE Laghi n.5 * Fiumi e torrenti n.3			
STRADE * Statali * Regionali * Provinciali * Comunali * Autostrade Km. Km. Km. Km. Km. 8,00 0,00 14,00 28,00 0,00			
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI * Piano regolatore adottato Si ☒ No ☐ 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 ☐ No ☒ * Piano edilizia economica e popolare Si ☐ No ☒ PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI * Industriali Si ☐ No ☒ * Artigianali Si ☐ No ☒ * Commerciali Si ☐ No ☒ Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si ☒ No ☐ 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 2022		Programmazione pluriennale		
				2023	2024	2025
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

Il panorama normativo in materia di servizi pubblici locali a rilevanza economica è improntato all'ordinamento europeo ed è stato aggiornato proprio nel corso del 2022 con l'entrata in vigore il 31.12.2022 del D.lgs 201/2022.

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

- affidamento (appalto o concessione) ad un soggetto selezionato mediante una procedura ad evidenza pubblica (per il legislatore costituisce la modalità ordinaria di gestione)
- affidamento ad una società mista;
- affidamento diretto ad una società in house (la modalità in house è considerata un'opzione non ordinaria e la sua scelta richiede una motivazione qualificata)
- per i soli servizi pubblici locali non a rete: gestione in economia o mediante azienda speciale

I comuni quali enti a finalità generali gestiscono i servizi pubblici locali loro attribuiti per legge, ma, in esito a specifica ed approfondita istruttoria, possono istituire anche nuovi servizi pubblici locali

Il legislatore del decreto 201/2022 considera importante monitorare il contratto di servizio con cui viene disciplinata la gestione e prevede obblighi di trasparenza e forme periodiche di rendicontazione.

Pur avendo il comune di Vezzano sul Crostolo meno di 5.000, soglia che lo esenta da tale adempimento, ai sensi dell'articolo 30 del D.lgs 201/2022 a partire da dicembre del 2023 si ritiene di effettuare comunque una ricognizione periodica annuale complessiva dei servizi pubblici locali a rilevanza economica a rete e non a rete che ne sancirà la forma di gestione e alcune informazioni sull'andamento della gestione in relazione ai contenuti del contratto di servizio.

Sarà questa l'occasione per fare un punto complessivo ed aggiornato sul quadro che afferisce i servizi pubblici locali erogati sul territorio del comune di Vezzano sul Crostolo.

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

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2022	Programmazione pluriennale		
		2023	2024	2025
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 2022	Note
Agac Infrastrutture Spa	Società per Azioni	0,7208%	140.190.099	1.050.085	
Iren Spa	Società per Azioni	0,0916%	1.971.906.690	1.897.339	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	3.692	
Agenzia Locale Mobilità e trasporto srl	Società a Resp. limitata	0,29%	3896.872	11.492	
Azienda Consorziale Trasporti ACT	Consorzio	0,29%	10.704.471	31.059	

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 2020	Risultati di bilancio 2021	Risultati di bilancio 2022
Agac Infrastrutture Spa	https://agacinfrastrutture.comune.re.it	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

Il riferimento normativo principale in materia di società partecipate è rappresentato dal TUSP (Testo unico società partecipate) Decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, recante “Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica”.

Il riferimento normativo principale in materia di soggetti partecipati che gestiscono servizi pubblici locali a rilevanza economica è rappresentato dal D.lgs 201/2022 i cui contenuti gerarchicamente prevalgono sulle discipline di settore con cui comunque si raccordano.

Il Decreto Legislativo 19 agosto 2016, n.175 “Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica” citato detta specifiche norme da applicarsi alle società in controllo pubblico definendo al contempo alcuni adempimenti in capo alle Amministrazioni controllanti.

In particolare, al comma 5 dell’articolo 19 del D.Lgs. 175/2016 è disciplinato che “le Amministrazioni pubbliche socie fissano, con propri provvedimenti, obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle Società controllate, anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale tenendo conto del settore in cui ciascun soggetto opera e tenuto conto di quanto stabilito dall’art. 25, ovvero delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a loro carico, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale.”

Al successivo comma 6 che “le Società a controllo pubblico garantiscono il concreto perseguimento degli obiettivi di cui al comma 5 tramite propri provvedimenti da recepire, ove possibile, nel caso del contenimento degli oneri contrattuali, in sede di contrattazione di secondo livello”.

Al comma 7 che “I provvedimenti e i contratti di cui ai commi 5 e 6 sono pubblicati sul sito istituzionale della società e delle pubbliche amministrazioni socie [...]”.

Inoltre in materia di reclutamento del personale il TUSP dispone che “Le società a controllo pubblico stabiliscono, con propri provvedimenti, criteri e modalità per il reclutamento del personale nel rispetto dei principi, anche di derivazione europea, di trasparenza, pubblicità e imparzialità e dei principi di cui all'articolo 35, comma 3, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165” nonché, in caso di mancata adozione dei suddetti provvedimenti, “trova diretta applicazione il suddetto articolo 35, comma 3, del decreto legislativo n. 165 del 2001”.

In tale contesto normativo si delineano di seguito gli aspetti generali e gli indirizzi sui costi di funzionamento degli organismi partecipati:

LEPIDA SPA

Su eventuali azioni correttive e possibili azioni di razionalizzazione da svolgere, nonché in materia di indirizzi sui costi di funzionamento ci si allineerà alle azioni di efficientamento e razionalizzazione proposte dalla Regione Emilia Romagna che è il socio di larga maggioranza .

IREN SPA

Trattandosi di società quotata in borsa non soggiace ai vincoli normativi sopra riportati sugli indirizzi in materia di costi di funzionamento

AGAC INFRASTRUTTURE

La sua attività è indispensabile per l'Amministrazione comunale e i risultati conseguiti non richiedono la indicazione di specifici indirizzi sui costi di funzionamento

AGENZIA LOCALE PER LA MOBILITA' E IL TRASPORTO

La Società (costituita con decorrenza dal primo gennaio 2013) assume le funzioni di Agenzia per la Mobilità ed il Trasporto Pubblico Locale di cui alla L.R. n. 30/1998 e successive modifiche ed integrazioni. Ha per oggetto sociale la promozione dell'utilizzo del trasporto pubblico locale al fine di migliorare la mobilità, coniugando le esigenze dei cittadini con il rispetto dell'ambiente. Di fatto 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 stessa L.R. 30/98. Nello specifico le Agenzie per la mobilità di Reggio Emilia e Modena, nell'ambito delle rispettive attività di regolazione del trasporto pubblico locale nei rispettivi ambiti provinciali, hanno adottato un Accordo di Cooperazione per razionalizzare i costi di gestione.

IL PIAO (Piano integrato di attività ed organizzazione)

Nel 2021 con l'articolo 6 del D.L.80/2021 – L.113/2021 è stato introdotto il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) con la finalità di assorbire in un unico strumento di pianificazione a valenza triennale soggetto ad aggiornamento annuale diversi strumenti di programmazione anche degli enti locali tra cui il piano delle performance in cui confluiscono il PEG e il Piano degli obiettivi. Con il D.P.R. 81 del 24 giugno 2022 sono stati individuati gli adempimenti assorbiti nel PIAO ed è stato sancito all'articolo 1 comma 3 che anche le pubbliche amministrazioni con meno di 50 dipendenti sono tenute a dotarsi del PIAO. L'articolo 6 del DPR 132 del 30 giugno con cui sono stati definiti i contenuti del PIAO e approvati gli schemi tipo titola "Modalità semplificate per le pubbliche amministrazioni con meno di cinquanta dipendenti".

In specifico e per quanto di interesse in questo contesto il PIAO semplificato non assorbe per gli enti locali il Piano della Performance.

Il Comune di Vezzano sul Crostolo ha in servizio meno di 50 dipendenti. Conseguentemente è tenuta ad adottare un Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) in modalità semplificata e ad adottare come atti separati il PEG e il Piano degli obiettivi costituenti il Piano della Performance.

Pur nella modalità semplificata il PIAO non può che costituire sviluppo ed è comunque tenuto a raccordarsi con il principale strumento di programmazione dell'ente costituito proprio dal DUP.

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 dei lavori pubblici, unitamente all'elenco annuale delle opere da realizzare in prima annualità, sulla base degli schemi tipo approvati con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti 16 gennaio 2018, n.14.

Successivamente all'adozione, il programma triennale e l'elenco annuale sono pubblicati sul profilo del committente ed entro i successivi sessanta giorni vengono approvati in via definitiva dall'organo consigliare.

Il Programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali, come previsto dall'art.21 del Codice Appalti "D.lgs.50/2016" contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000,00 Euro e indicano i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle Regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici.

Si rimanda, per la puntuale elencazione delle opere di cui alla programmazione triennale 2023/2025, quanto riportato nella sezione operativa del presente DUP.

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

Nell'annualità 2022 l'Amministrazione comunale ha dato avvio a diverse opere pubbliche, inserite nella precedente programmazione, che troveranno esecuzione o compimento nelle annualità 2023 e 2024, tra cui:

LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DELLE PIAZZE E DELLE AREE COMMERCIALI E MERCATALI A VEZANO SUL CROSTOLO – opera dell'importo complessivo di euro 195.000,00 finanziata per euro 128.800,00 con contributo regionale L. 41/97. La procedura di affidamento è stata avviata a fine 2022 con formalizzazione a gennaio 2023 e avvio dei lavori il 02.02.2023, attualmente in corso di esecuzione;

LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVA MENSA SCOLASTICA A VEZZANO SUL CROSTOLO – opera dell'importo complessivo di euro 578.458,86 di cui euro 542.569,40 finanziati con fondi PNRR – Next Generation EU. La procedura di gara aperta è stata avviata il 23 dicembre 2022 con

pubblicazione del bando ed è attualmente in corso la verifica dei requisiti per procedere a disporre l'efficacia dell'aggiudicazione definitiva da parte della Stazione Unica Appaltante;

LAVORI DI REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTIVOLTAICO PRESSO IL PLESSO SCOLASTICO DI VEZZANO SUL CROSTOLO – opera dell'importo complessivo di euro 49.889,81 finanziata con contributi erariali per efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile di cui all'art.1 comma 29 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 successivamente confluiti all'interno del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR): Missione 2 – Rivoluzione verde e transizione ecologica; Componente 4 – Tutela del territorio e della risorsa idrica; Investimento 2,2 – Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni. I lavori sono pressoché ultimati, tranne la connessione dell'impianto alla rete.

c. Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

Il Comune, al fine di programmare gli acquisti di beni e servizi, è tenuto ad approvare il programma biennale degli acquisti di beni, nonché i relativi aggiornamenti annuali. Il programma viene approvato nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio, secondo le norme che disciplinano la programmazione economica finanziaria degli enti, sulla base degli schemi tipo approvati con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti 16 gennaio 2018, n.14.

Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000,00 euro, come previsto dall'art.21 del Codice Appalti "D.lgs.50/2016".

Si rimanda, per la puntuale elencazione delle opere di cui alla programmazione biennale 2023/2025, quanto riportato nella sezione operativa del presente DUP.

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.

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 (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° 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 prelevanti prelievi al fine di razionalizzare e di rendere più efficiente la riscossione di detta entrata e di semplificare gli adempimenti per i soggetti passivi.

E' stato predisposto il nuovo regolamento, adattato alle diverse gestioni dell'Ente, e sono state approvate le tariffe per l'esercizio 2021, rimaste invariate per l'anno 2022 e per il 2023.

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 residuali della gestione di parte corrente.

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2023	Cassa 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	1.272.056,43	1.419.210,48	1.116.927,00	1.091.877,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	115.500,00	116.032,81	114.500,00	114.500,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	568.446,00	742.854,65	528.030,00	526.680,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	67.160,00	88.511,23	35.400,00	34.900,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	49.270,00	56.053,89	33.780,00	33.750,00
MISSIONE 07	Turismo	800,00	1.000,00	900,00	900,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	654.150,00	1.001.675,96	79.303,00	85.393,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	228.475,00	266.574,27	181.835,00	185.835,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	4.600,00	12.200,00	4.600,00	4.600,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	316.703,86	409.635,90	309.775,00	311.115,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	7.730,50	12.355,70	5.200,00	5.200,00
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	156.300,00	156.300,00	97.300,00	97.300,00
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	938.551,28	893.000,00	893.000,00
	Totale generale spese	4.386.491,79	5.273.256,17	3.452.850,00	3.437.350,00

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

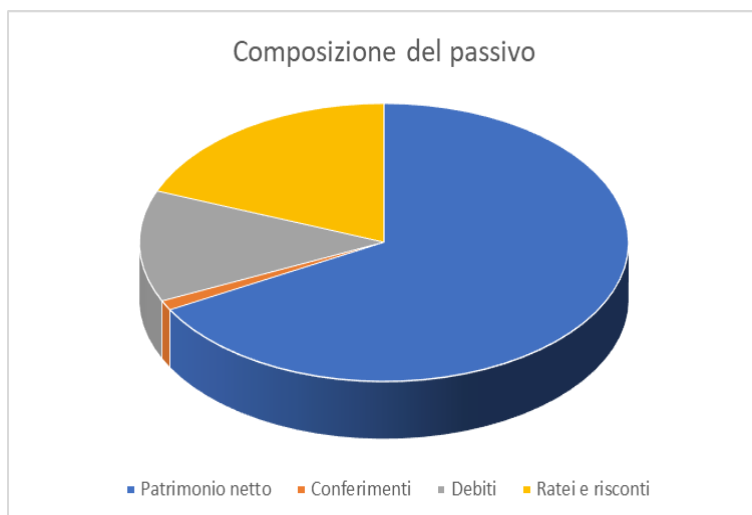
Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore 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 (2021) per i tre esercizi del triennio 2023-2025.

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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Debito residuo al 01/01</i>	710.570,78	641.293,19	1.132.180,30	1.106.479,81	1.017.008,37	962.297,36	886.180,09
<i>Quote capitale</i>	69.277,59	70.507,82	85.700,49	89.471,44	54.711,01	76.117,27	77.040,27
<i>Nuovi mutui</i>		561.394,93	60.000,00				
<i>Debito residuo al 31/12</i>	641.293,19	1.132.180,30	1.106.479,81	1.017.008,37	962.297,36	886.180,09	809.139,82

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 31/12/2022 € 1.089.317,98

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente:

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

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

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

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			
Anno di riferimento		gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2022		n. 0	€.
2021		n. 0	€.
2020		n. 0	€.

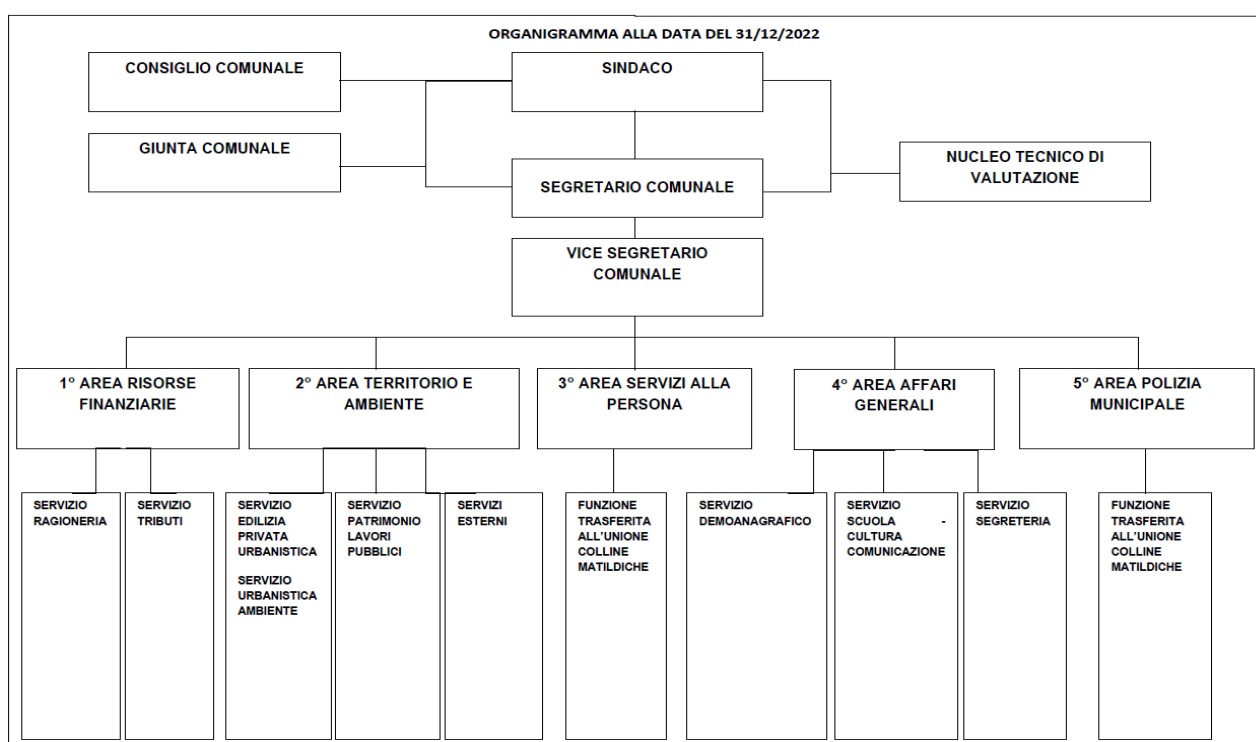
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Con deliberazione n. 50 in data 14.09.2022, 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 31/12/2022, 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 2022:

CATEGORIA	IN SERVIZIO A TEMPO INDETERMINATO	IN SERVIZIO A TEMPO DETERMINATO
CAT. B1	0	
CAT. B3	4	
CAT. C	10	2
CAT. D1	2	
CAT. D1	0	1 art. 110 c.1 in d.o. 1 art.110 c.2 extra d.o.
TOTALE	16	4

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

Il personale per **classi d'età** al 31 dicembre 2022:

Indicatori	Numero dipendenti Uomo / donna	In percentuale
Dai 19 ai 39 anni di età	0 / 3	0,00% / 15,00%
Dai 40 ai 59 anni di età	5 / 11	25,00% / 55,00%
Oltre ai 59 anni di età	1 / 0	5,00% / 0,00%

Il personale per **anzianità di servizio** al 31 dicembre 2022:

Indicatori	Numero dipendenti Uomo / donna	In percentuale
Da 0 a 15 anni di servizio	2 / 8	10,00% / 40,00%
Dai 16 ai 40 anni di servizio	4 / 6	20,00% / 30,00%

Il personale per **titolo di studio** al 31 dicembre 2022:

Indicatori	Numero dipendenti Uomo / donna
Fino alla scuola dell'obbligo	0 / 0
Licenza media superiore	5 / 8
Laurea	1 / 6

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 2023-2025.

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Organi istituzionali	67.200,00	69.044,75	63.700,00	63.700,00
02 Segreteria generale	297.786,94	330.342,61	292.900,00	292.900,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	144.598,86	158.108,09	140.000,00	140.000,00

04 Gestione delle entrate tributarie	50.400,00	59.470,80	46.400,00	46.400,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	4.630.202,37	4.766.250,42	2.794.125,00	218.075,00
06 Ufficio tecnico	300.318,63	332.691,92	248.675,00	248.675,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	87.660,00	92.152,73	111.100,00	86.100,00
08 Statistica e sistemi informativi	172.719,00	182.931,98	64.777,00	64.777,00
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	162.850,00	202.006,13	131.250,00	131.250,00

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)

2020/2025

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Polizia locale e amministrativa	115.500,00	116.032,81	114.500,00	114.500,00
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)

2020/2025

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Istruzione prescolastica	240.000,00	340.416,44	250.000,00	250.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	109.690,00	183.996,17	87.630,00	86.280,00
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	223.856,00	247.328,36	190.400,00	190.400,00
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)

2020/2025

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	67.160,00	88.511,23	35.400,00	34.900,00

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)

2020/2025

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sport e tempo libero	49.270,00	56.053,89	33.780,00	33.750,00
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)

2020/2025

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	800,00	1.000,00	900,00	900,00

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)

2020/2025

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00

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)

2020/2025

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	61.750,00	217.218,86	59.050,00	59.050,00
03 Rifiuti	588.250,00	779.087,10	16.283,00	22.543,00
04 Servizio Idrico integrato	4.150,00	5.370,00	3.970,00	3.800,00
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, il passaggio alla raccolta porta a porta. Partecipazione al progetto Vezzano Comune Plastic free e attivazione di forme di controllo finalizzate al contrasto dell'abbandono dei rifiuti.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2025

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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	397.771,70	626.042,38	591.135,00	715.135,00

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 ciclopedonali, 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 ciclopedonali, pineta con particolare attenzione alla manutenzione ordinaria.

Orizzonte temporale (anno)

2020/2025

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sistema di protezione civile	4.600,00	12.200,00	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)

2020/2025

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	139.000,00	195.904,87	139.500,00	139.500,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	7.870,00	10.567,52	7.850,00	6.900,00

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	161.908,86	164.535,57	154.000,00	154.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	7.925,00	38.627,94	8.425,00	10.715,00

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)

2020/2025

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	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	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
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	7.530,50	12.155,70	5.000,00	5.000,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	200,00	200,00	200,00	200,00

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)

2020/2025

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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Fondo di riserva	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	130.000,00	130.000,00	71.000,00	71.000,00
03 Altri fondi	16.300,00	16.300,00	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 definite 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 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	81.280,00	81.280,00	50.500,00	51.000,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2023 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
2021	3.190.513,86	2023	0,00	319.051,39	0,00%
2022	3.338.087,74	2024	0,00	333.808,77	0,00%
2023	3.329.604,86	2025	0,00	332.960,49	0,00%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2023 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 797.628,47 come risulta dalla seguente tabella:

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2021	2.436.200,38
Titolo 2 rendiconto 2021	375.585,19
Titolo 3 rendiconto 2021	378.728,29
TOTALE	3.190.513,86
3/12	797.628,47

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 uscita ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni che si compensano.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	893.000,00	938.551,28	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 2022 – 2024 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2025 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2024.

In particolare per ciò che riguarda la 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:

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 vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle di 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 di 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:

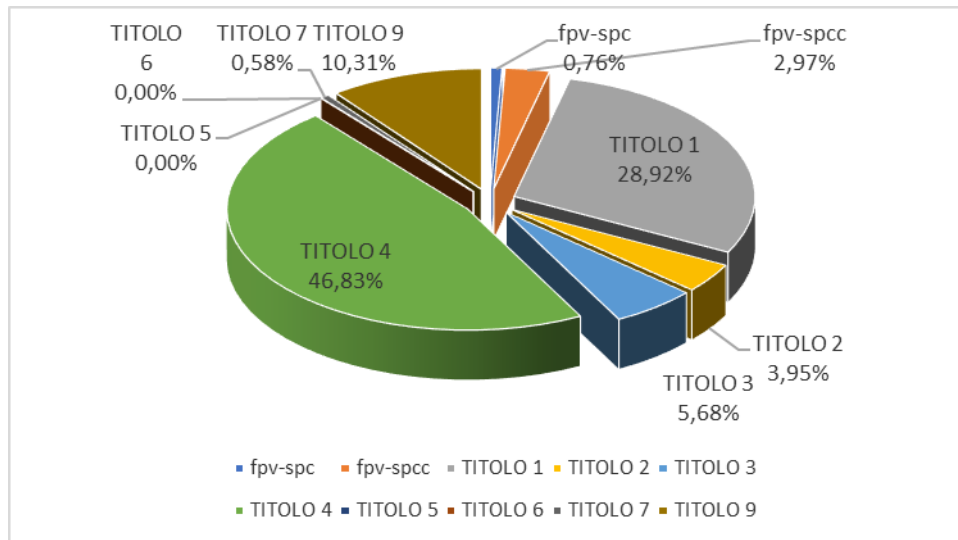
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	35.000,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	35.386,93	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	2.290.634,07	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.478.000,00	3.626.888,46	1.903.000,00	1.903.000,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	434.904,86	702.351,13	157.550,00	157.550,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	416.700,00	530.485,09	406.800,00	391.800,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.655.922,00	5.123.961,40	3.284.000,00	828.000,00
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		9.289.547,86	10.926.686,08	6.694.350,00	4.223.350,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2020 al 2025 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	55.103,85	144.085,36	65.809,44	35.386,93	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	352.001,21	92.352,84	257.057,60	2.290.634,07	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.436.889,25	2.436.200,38	2.503.864,22	2.478.000,00	1.903.000,00	1.903.000,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	483.921,33	375.585,19	342.222,58	434.904,86	157.550,00	157.550,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	313.136,56	378.728,29	492.000,94	416.700,00	406.800,00	391.800,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	173.866,54	425.464,25	4.055.211,63	2.655.922,00	3.284.000,00	828.000,00
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	343.069,53	382.291,55	893.000,00	893.000,00	893.000,00	893.000,00
Totale		4.157.988,27	4.234.707,86	8.659.166,41	9.254.547,86	6.694.350,00	4.223.350,00

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

ENTRATE 2023



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari 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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	2.058.039,25	2.053.200,38	2.119.500,00	2.093.000,00	1.518.000,00	1.518.000,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	378.850,00	383.000,00	384.364,22	385.000,00	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	2.436.889,25	2.436.200,38	2.503.864,22	2.478.000,00	1.903.000,00	1.903.000,00

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	483.921,33	375.585,19	340.222,58	434.904,86	157.550,00	157.550,00
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	2.000,00	0,00	0,00	0,00
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	483.921,33	375.585,19	342.222,58	434.904,86	157.550,00	157.550,00

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	119.811,94	188.376,73	235.510,00	194.150,00	200.250,00	200.250,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.997,65	9.000,00	20.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,76	1,24	50,00	50,00	50,00	50,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	116.698,11	120.397,60	132.312,26	125.000,00	125.000,00	125.000,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	72.628,10	60.952,72	104.128,68	80.500,00	64.500,00	49.500,00
Totale	313.136,56	378.728,29	492.000,94	416.700,00	406.800,00	391.800,00

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	84.000,00	277.000,00	3.444.321,00	2.180.122,00	3.126.000,00	670.000,00
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	5.892,50	0,00	428.000,00	317.800,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	83.974,04	148.464,25	182.890,63	158.000,00	158.000,00	158.000,00
Totale	173.866,54	425.464,25	4.055.211,63	2.655.922,00	3.284.000,00	828.000,00

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	341.204,94	380.487,12	722.000,00	722.000,00	722.000,00	722.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	1.864,59	1.804,43	171.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00
Totale	343.069,53	382.291,55	893.000,00	893.000,00	893.000,00	893.000,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
TITOLO 1	Spese correnti	3.443.491,79	4.284.704,89	2.509.850,00	2.494.350,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	4.821.776,07	5.167.843,38	3.191.000,00	735.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	81.280,00	81.280,00	50.500,00	51.000,00
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	938.551,28	893.000,00	893.000,00
Totale		9.289.547,86	10.522.379,55	6.694.350,00	4.223.350,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2020 al 2025 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
TITOLO 1	Spese correnti	2.776.252,44	3.094.579,86	3.473.977,14	3.443.491,79	2.509.850,00	2.494.350,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	172.695,84	430.544,32	4.236.569,27	4.821.776,07	3.191.000,00	735.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	55.902,69	76.117,27	118.950,00	81.280,00	50.500,00	51.000,00
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	343.069,53	382.291,55	893.000,00	893.000,00	893.000,00	893.000,00
Totale		3.347.920,50	3.983.533,00	8.772.496,41	9.289.547,86	6.694.350,00	4.223.350,00

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 2020 e 2021.

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 2025 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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Organi istituzionali	50.047,98	46.710,99	71.220,80	67.200,00	63.700,00	63.700,00
02 Segreteria generale	285.139,33	265.642,18	266.189,61	297.786,94	292.900,00	292.900,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	124.585,90	130.366,92	148.868,38	144.598,86	140.000,00	140.000,00
04 Gestione delle entrate tributarie	46.462,65	39.538,54	55.800,00	50.400,00	46.400,00	46.400,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	45.208,61	41.222,34	28.924,41	23.645,00	23.125,00	23.075,00
06 Ufficio tecnico	222.783,18	197.693,83	259.737,77	297.318,63	245.675,00	245.675,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	75.620,20	79.286,02	103.150,00	87.660,00	111.100,00	86.100,00
08 Statistica e sistemi informativi	51.000,00	55.475,00	58.840,00	140.597,00	62.777,00	62.777,00
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	137.809,26	119.099,98	174.262,68	162.850,00	131.250,00	131.250,00
Totale	1.038.657,11	975.035,80	1.166.993,65	1.272.056,43	1.116.927,00	1.091.877,00

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 è avvalsa della facoltà di applicazione già dal 2022 l'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	2021/2025	
	Rivisitazione e sviluppo del Sito Web comunale per renderlo maggiormente fruibile ai cittadini	2020/2025	
	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	2020/2025	

	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. 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. Avviare una valutazione volta ad ottimizzare le tariffe applicate sulle varie utenze, in sinergia con l'Ufficio Tecnico.		UFFICIO TECNICO
--	---	--	-----------------

Obiettivi della gestione

Programma 04 – Gestione delle Entrate Tributarie 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	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. Ottimizzare le verifiche attraverso controlli estesi a tutto l'arco temporale degli accertamenti da eseguire sui contribuenti. Presidiare con attenzione le situazioni di ritardo conclamato nei pagamenti e relativo recupero da parte dei soggetti preposti.	2020/2025	

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Polizia locale e amministrativa	69.461,75	108.697,00	103.263,00	115.500,00	114.500,00	114.500,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	69.461,75	108.697,00	103.263,00	115.500,00	114.500,00	114.500,00

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	2020/2025	Unione Colline Matildiche

	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. Promuovere l'intensificazione della presenza delle forze dell'ordine sul territorio, stante la presenza della SS63. Prevedere l'installazione di rilevatori di velocità fissi e/o mobili sulla viabilità comunale. Intervenire sull'illuminazione pubblica relativa a passaggi pedonali e situazioni a maggior rischio.		
--	---	--	--

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Istruzione prescolastica	266.361,71	270.500,00	296.155,27	240.000,00	250.000,00	250.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	77.273,08	87.446,43	133.110,00	104.590,00	87.630,00	86.280,00
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	162.507,80	201.263,10	217.394,00	223.856,00	190.400,00	190.400,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	506.142,59	559.209,53	646.659,27	568.446,00	528.030,00	526.680,00

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.	2020/2025	
	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	2020/2025	
	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 ciclopeditone e nei pressi delle scuole. allo scopo di promuovere percorsi di sensibilità ambientale e sociale.	2021/2025	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.	2020/2025	Affari Generali
Realizzazione della mensa scolastica	Grazie alla candidatura al finanziamento europeo per la misura 4 – componente 1 – Intervento 1.2 del Piano di Ripresa e Resilienza, il Comune è risultato beneficiario di un contributo a valere su fondi Next Generation EU destinati alla realizzazione di una mensa presso il plesso scolastico di Vezzano S/C	2022/2025	

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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	48.833,45	62.141,88	61.645,51	67.160,00	35.400,00	34.900,00
Totale	48.833,45	62.141,88	61.645,51	67.160,00	35.400,00	34.900,00

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 della comunità	Valorizzazione ed ampliamento della biblioteca valutando le migliori soluzioni, anche logistiche, affinché diventi il centro culturale del comune	2020/2025	
	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	2020/2025	
	Potenziare l'offerta di corsi per adulti e bambini, anche con la collaborazione con Associazioni	2020/2025	

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.	2020/2025	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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sport e tempo libero	45.545,51	42.129,15	51.085,00	49.270,00	33.780,00	33.750,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	45.545,51	42.129,15	51.085,00	49.270,00	33.780,00	33.750,00

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.	2020/2024	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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	3.660,00	83,20	2.200,00	800,00	900,00	900,00
Totale	3.660,00	83,20	2.200,00	800,00	900,00	900,00

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.530,64	1.800,00	1.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
Totale	1.530,64	2.300,00	1.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00

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	2020/2024	
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.	2020/2024	
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.	2020/2024	
PUG	Avviare il processo di formazione del piano urbanistico generale (P.U.G) ai sensi della L.R. 24/2017 attraverso la costituzione dell'ufficio di piano.	2023/2025	

	Eventuali successive fasi sono ad oggi rimesse all'ottenimento della copertura finanziaria della spesa.		
--	---	--	--

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	58.677,56	264.789,77	81.891,82	61.750,00	59.050,00	59.050,00
03 Rifiuti	542.868,01	646.481,59	618.450,00	588.250,00	16.283,00	22.543,00
04 Servizio Idrico integrato	2.550,87	3.105,31	4.250,00	4.150,00	3.970,00	3.800,00
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	604.096,44	914.376,67	704.591,82	654.150,00	79.303,00	85.393,00

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	2020/2024	

	auto elettriche Razionalizzare e semplificare, in un'ottica anche di risparmio economico, le utenze. 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.		
--	--	--	--

Obiettivi della gestione

Programma 03 – Rifiuti Referente Politico: 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	Installazione di foto-trappole con monitoraggio dei consumi; pulizia costante delle aree ecologiche e verifica dei dispositivi di raccolta e della loro ubicazione 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, della raccolta porta a porta, 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.	2020/2024	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	2020/2024	

	promozione delle attività di utilizzo e riuso e relative attività finalizzate all'incremento percentuale dello smaltimento dei rifiuti attraverso la raccolta differenziata ed il porta a porta.		
--	--	--	--

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	4.057,19	4.161,78	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	175.753,48	163.092,75	243.105,44	222.775,00	176.135,00	180.135,00
Totale	179.810,67	167.254,53	248.805,44	228.475,00	181.835,00	185.835,00

Obiettivi della gestione

Programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali Referente Politico: Assessore Area Territorio e Ambiente 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	2020/2023	
	Studio ed analisi della SS63 attraversante il comune e ricerca di soluzioni concordate con ANAS per il miglioramento della viabilità	2020/2023	
	Incontrare tutta la cittadinanza per interventi concertati sulla viabilità	2020/2023	
	Progettare e realizzare ripavimentazioni delle piazze e delle	2020/2023	

	ciclopeditoni con attenzione agli arredi urbani		
	Restaurare e ristrutturare la pubblica illuminazione mediante la sostituzione dei corpi illuminanti del tipo a LED 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.	2020/2023	

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sistema di protezione civile	5.800,00	5.800,00	4.600,00	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	5.800,00	5.800,00	4.600,00	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	Aggiornare il piano comunale di protezione civile, potenziare le attività del Centro comunale	2020/2023	

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

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	58.049,50	107.200,00	145.641,10	139.000,00	139.500,00	139.500,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	4.904,92	6.243,52	8.120,55	7.870,00	7.850,00	6.900,00
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	199.829,11	132.182,04	133.268,00	161.908,86	154.000,00	154.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.236,39	7.781,00	38.325,00	7.925,00	8.425,00	10.715,00
Totale	267.019,92	253.406,56	325.354,65	316.703,86	309.775,00	311.115,00

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	2020/2024	

	sentano protagonisti del territorio, mettendo a disposizione strutture e spazi pubblici al fine di incontrare le loro esigenze e creare opportunità di relazione.		
--	---	--	--

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.	2020/2025	

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.	2020/2025	Unione Colline Matildiche

Obiettivi della gestione

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

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.	2020/2025	

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 2023	Rendiconto 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	5.529,08	3.975,54	6.508,80	7.530,50	5.000,00	5.000,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	165,28	170,00	170,00	200,00	200,00	200,00
Totale	5.694,36	4.145,54	6.678,80	7.730,50	5.200,00	5.200,00

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.	2020/2025	
	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.	2021/2025	
	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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 iscrivere 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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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	130.000,00	71.000,00	71.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	3.300,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00
Totale	0,00	0,00	150.300,00	156.300,00	97.300,00	97.300,00

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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
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 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	343.069,53	382.291,55	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	343.069,53	382.291,55	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 31/12/2022:

CATEGORIA	IN SERVIZIO A TEMPO INDETERMINATO	IN SERVIZIO A TEMPO DETERMINATO
CAT. B1	0	
CAT. B3	4	
CAT. C	10	2
CAT. D1	2	
CAT. D1	0	1 art. 110 c.1 in d.o. 1 art.110 c.2 extra d.o.
TOTALE	16	4

E' stata attivata nel corso del 2022 una convenzione di segreteria in forma associata tra i Comuni di Quattro Castella, Albinea e Vezzano sul Crostolo per la figura del Segretario Comunale che risulta coperta dal 16 gennaio 2023.

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.

La programmazione ad oggi in vigore risulta approvata in linea con la nuova disciplina, introdotta dall'art. 33 del D.L. 34/2019- L. 58/2019, rispetto alla quale la sostenibilità finanziaria del Comune di Vezzano sul Crostolo, risulta essere, in attesa degli aggiornamenti che conseguiranno alla approvazione del rendiconto 2022, come da schema che si riporta di seguito:

□ la spesa di personale da rendiconto 2021 ammonta ad € 587.599,96

□ la media 2019/21 delle entrate correnti al netto FCDE 2021 ammonta ad € 2.972.345,97

□ rapporto effettivo spesa del personale / media entrate correnti dell'ente 19,77% □ valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da tabella 1 DM 17/03/2020 per i comuni della fascia 3.000/4.999 è 27,20%, corrispondente ad una spesa massima di personale di €. 808.478,10 pertanto il comune di Vezzano sul Crostolo si colloca al di sotto dei valori della soglia

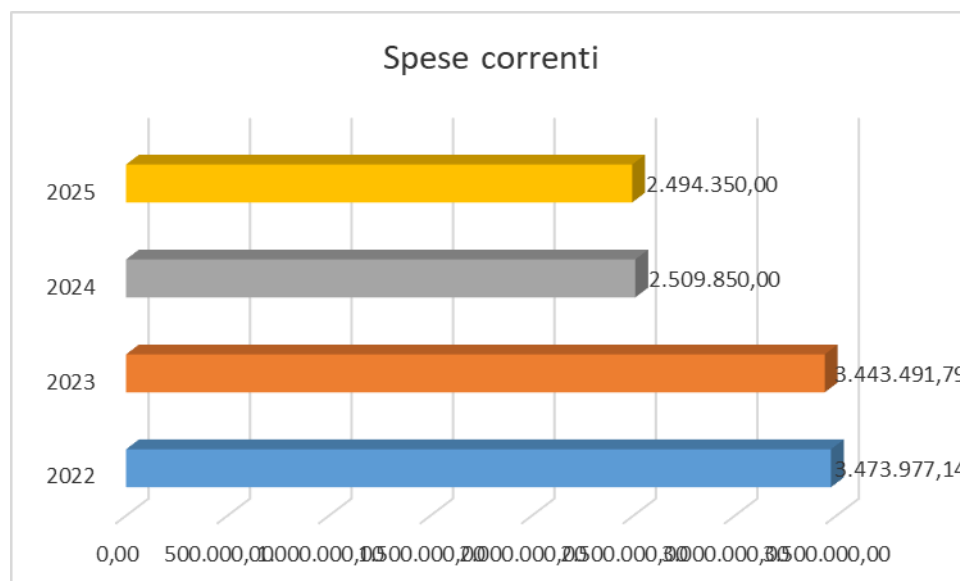
della Tabella 1 di cui all'art. 4 c.1 del D.M. del 17.3.2020 attuativo dell'art. 33 del DL 34/2019, può quindi, in base all'art. 5 comma 1 del D.M. incrementare annualmente la spesa di personale, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, nel periodo 2020/2024 secondo le percentuali indicate nella tabella 2 del DM;

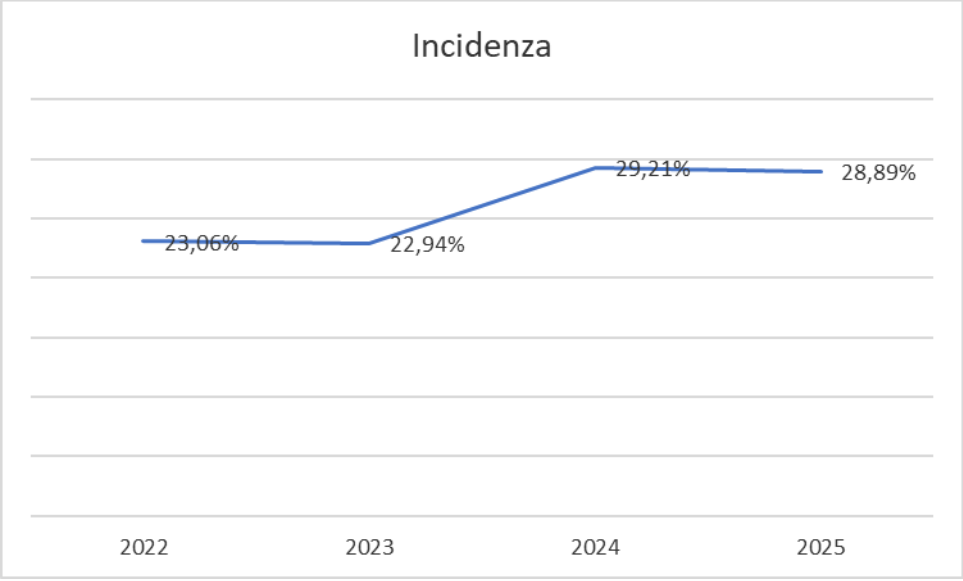
- la capacità massima di incremento di spesa di personale è pertanto € 220.878,14
- la capacità di incremento della spesa di personale prevista per il 2022 dalla Tabella 2 del DM è il 24% pari ad €. 220.222,85;
- nel parere prot. n. 12454 del 15/01/2021 la Ragioneria generale dello stato ritiene che la possibilità di utilizzo delle facoltà assunzionali residue dei cinque anni antecedenti al 2020, prevista dall'art. 5, c. 2 del DPCM del 17.03.2020 non può essere intesa come sommatoria delle due distinte tipologie di incremento della spesa personale; pertanto ne consegue che tale possibilità di utilizzo costituisce una scelta alternativa, se più favorevole al valore massimo del valore soglia di riferimento di cui alla tab. 1 del **Comune di Vezzano sul Crostolo DUP - Documento unico di programmazione 2023-2025**

Tenuto conto:

- dello stato di attuazione della programmazione dei fabbisogni relativa all'anno 2022
- delle attuali previsioni di cessazioni che si realizzeranno nel triennio 2023-2025 (ad oggi ipotizzata una cessazione per trasferimento di dipendente ad altro ente)
- dei fabbisogni rilevati presso i servizi in riferimento agli indirizzi e agli obiettivi strategici riportati nel presente DUP si evidenziano due esigenze specifiche su cui effettuare la programmazione dei fabbisogni di dettaglio all'interno del PIAO :
- la sostituzione nell'ambito dell'area finanziaria e tributi del dipendente che si ipotizza possa cessare per trasferimento ad altro ente nel corso del 2023
- l'assunzione di specifica figura anche a tempo determinato in supporto all'area affari generali.

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

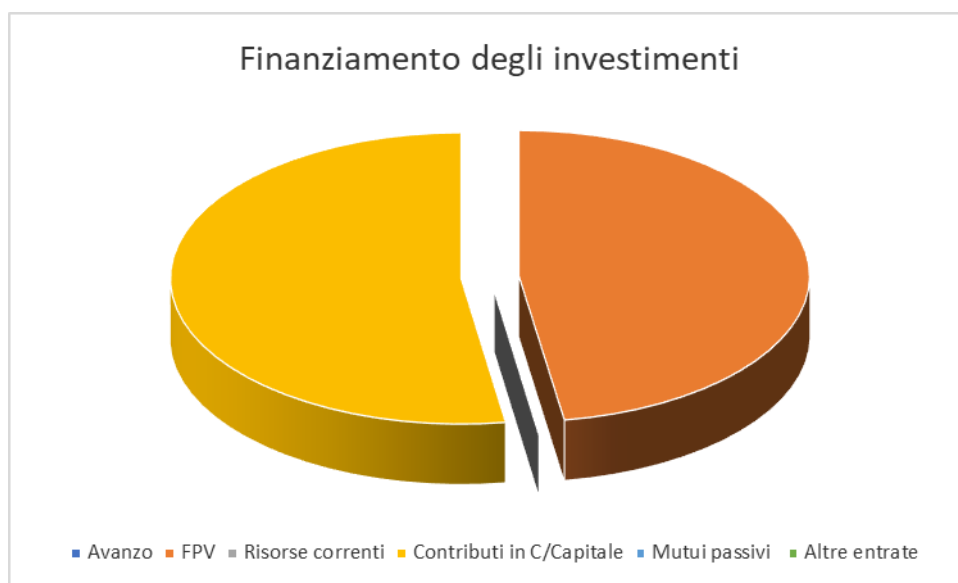




Programma triennale delle opere pubbliche

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.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	2.290.634,07
Risorse correnti	2.000,00
Contributi in C/Capitale	2.529.142,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Il programma triennale delle Opere Pubbliche 2023/2025 e l'elenco annuale delle opere 2023 è stato adottato con deliberazione di Giunta comunale n.7 del 21.03.2023.

Si riportano, a seguire, le schede del programma triennale e dell'elenco annuale per la relativa approvazione, compilate sulla base degli schemi tipo ministeriali.

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	2.799.208,80	3.126.000,00	670.000,00	6.595.208,80
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	205.000,00	0,00	0,00	205.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	3.004.208,80	3.126.000,00	670.000,00	6.800.208,80

SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 181 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0,00	0,00	0,00	0,00										

SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco Immobile (1)	Riferimento CUI Intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione Immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessa in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera incompiuta di cui si è dichiarata l'insusistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Isat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosezione intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)		
L00441360351202100004		ES4J22000070004	2023	Moneri Simone	No	Si	008	035	043	IT053	07 - Manutenzione straordinaria	02.12 - Risaneto e recupero di edifici urbani e produttivi	MESSA IN SICUREZZA AREA GESSI	2	239.408,00	0,00	0,00	0,00	239.408,00	0,00		0,00			
L00441360351202100007		ES9F22000220001	2023	Moneri Simone	No	Si	008	035	043	IT053	01 - Nuove realizzazioni	01.01 - Stradali	COMPLETAMENTO DELLA RETE PEDONALE ESISTENTE IN LOC. LA VECCHIA, IN FREGIO ALLA	2	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00			
L00441360351202100009		ES7C20000000006	2023	Moneri Simone	Si	Si	008	035	043	IT053	05 - Restauro	05.05 - Sociali e scolastiche	LAVORI DI RESTAURO E RIGENERAZIONE URBANA DELL'EX MULINO BONI	1	905.000,00	0,00	0,00	0,00	905.000,00	0,00		0,00			
L00441360351202200002		ES9F22000220001	2023	Moneri Simone	No	Si	008	035	043	IT053	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	INTERVENTO MESSA IN SICUREZZA PONTE VIA CAROSSA	1	220.000,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00		0,00			
L00441360351202200005		ES9C220000040002	2023	Moneri Simone	No	No	008	035	043	IT053	07 - Manutenzione straordinaria	05.33 - Direzionali e amministrative	INTERVENTO STRUTTURALE DI RAFFORZAMENTO LOCALE DELLA SEDE MUNICIPALE	1	489.800,00	0,00	0,00	0,00	489.800,00	0,00		0,00			
L00441360351202100011		ES4F220000970002	2023	Moneri Simone	No	Si	008	035	043	IT053	07 - Manutenzione straordinaria	05.05 - Sociali e scolastiche	INTERVENTI DI RECUPERO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	2	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00			
L00441360351202100013		ES9F220000060002	2023	Moneri Simone	No	Si	008	035	043	IT053	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	INTERVENTI DI RECUPERO E RIPRISTINO DELLA VIABILITA' COMUNALE	2	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00			
L0044136035120200001		ES9F22000270001	2023	Moneri Simone	No	No	008	035	043	IT053	07 - Manutenzione straordinaria	10.30 - Altri servizi per le collettività	MESSA IN SICUREZZA E RIPRISTINO DEL MURO PERIMETRALE DEL CIMITERO CAPOLUOGO	2	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00			
L0044136035120200002		ES9B220000020001	2023	Moneri Simone	No	No	008	035	043	IT053	03 - Recupero	05.05 - Sociali e scolastiche	RECUPERO STRUTTURALE EX SCUOLA PICCOLA DI MONTALTO ATTUALMENTE IN DISUSO PER DISGESTO STATICO	2	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00			
L0044136035120200003		ES7F22002240001	2023	Moneri Simone	No	No	008	035	043	IT053	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	MANUTENZIONE STRACORONARA PONTE PEDONALE CAMPOLA	2	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00			
L0044136035120200004		ES0E220000000006	2023	Moneri Simone	No	No	008	035	043	IT053	09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	03.05 - Produzione di energia elettrica	PNRR - M5C42.2 INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E DI RIQUALIFICAZIONE DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE	1	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00			
L00441360351202100015		ES7F22000440001	2023	Moneri Simone	No	Si	008	035	043	IT053	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	INTERVENTO MESSA IN SICUREZZA FRANA VIA MONCHIO	2	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00			
L0044136035120200003		ES9E220000000006	2024	Moneri Simone	No	Si	008	035	043	IT053	01 - Nuove realizzazioni	05.05 - Sociali e scolastiche	PNRR - NUOVO POLO INFANZIA	2	0,00	2.576.000,00	0,00	0,00	2.576.000,00	0,00		0,00			
L00441360351202100002			2024	Moneri Simone	No	Si	008	035	043	IT053	09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.05 - Sociali e scolastiche	INTERVENTI DI RECUPERO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	3	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00			
L00441360351202100003			2024	Moneri Simone	No	Si	008	035	043	IT053	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	INTERVENTI DI RECUPERO E RIPRISTINO DELLA VIABILITA' COMUNALE	3	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00			
L0044136035120200007			2024	Moneri Simone	No	Si	008	035	043	IT053	55 - Ampliamento o potenziamento	01.01 - Stradali	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLA RETE CICLOPEDONALE ESISTENTE	2	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00			
L0044136035120200005			2025	Moneri Simone	No	No	008	035	043	IT053	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	INTERVENTI DI RECUPERO E RIPRISTINO DELLA VIABILITA' COMUNALE	3	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00			
L0044136035120200006			2025	Moneri Simone	No	No	008	035	043	IT053	09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	INTERVENTI DI RECUPERO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	3	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00			
L0044136035120200008			2025	Moneri Simone	No	No	008	035	043	IT053	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	RIQUALIFICAZIONE VIABILITA' SP.11 IN LOCALITA' SEDRO	3	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00		0,00			
Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Isat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosezione intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
															3.004.208,00	3.126.000,00	870.000,00	0,00	6.900.208,00	0,00		0,00			

totale:

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L00441360351202100004	E94J22000070004	MESSA IN SICUREZZA AREA GESSI	Morani Simone	239.408,80	239.408,80	ADN	2	SI	SI	1	196986	SUA - Unione Colline Matildiche	
L00441360351202100007	E95F22000230001	COMPLETAMENTO DELLA RETE PEDONALE ESISTENTE IN LOC. LA VECCHIA, IN FREGIO ALLA S.S. 63	Morani Simone	200.000,00	200.000,00	MIS	2	SI	SI	1			
L00441360351202100009	E97C20000090006	LAVORI DI RESTAURO E RIGENERAZIONE URBANA DELL'EX MULINO BONI	Morani Simone	905.000,00	905.000,00	VAB	1	SI	SI	4	196986	SUA - Unione Colline Matildiche	
L00441360351202200002	E95F22000220001	INTERVENTO MESSA IN SICUREZZA PONTE VIA CANOSSA	Morani Simone	220.000,00	220.000,00	CPA	1	SI	SI	1			
L00441360351202200005	E96C22000040002	INTERVENTO STRUTTURALE DI RAFFORZAMENTO LOCALE DELLA SEDE MUNICIPALE	Morani Simone	489.800,00	489.800,00	CPA	1	SI	SI	3	196986	SUA - Unione Colline Matildiche	
L00441360351202100011	E94F23000970002	INTERVENTI DI RECUPERO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	Morani Simone	150.000,00	150.000,00	CPA	2	No	No	1			
L00441360351202100013	E95F23000080002	INTERVENTI DI RECUPERO E RIPRISTINO DELLA VIABILITA' COMUNALE	Morani Simone	150.000,00	150.000,00	CPA	2	No	No	1			
L00441360351202300001	E96F22000270001	MESSA IN SICUREZZA E RIPRISTINO DEL MURO PERIMETRALE DEL CIMITERO CAPOLUOGO	Morani Simone	150.000,00	150.000,00	CPA	2	SI	SI	1			
L00441360351202300002	E96H22000020001	RECUPERO STRUTTURALE EX SCUOLA PICCOLA DI MONTALTO ATTUALMENTE IN DISUSO PER DISGESTO	Morani Simone	150.000,00	150.000,00	MIS	2	SI	SI	1			
L00441360351202300003	E97H22002340001	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PONTE PEDONALE CAMPOLA	Morani Simone	100.000,00	100.000,00	CPA	2	SI	SI	1			
L00441360351202300004	E92E23000030006	PNRR - M2C4I2.2. INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E DI RIQUALIFICAZIONE DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE	Morani Simone	100.000,00	100.000,00	MIS	1	SI	SI	1			
L00441360351202100015	E97H22000440001	INTERVENTO MESSA IN SICUREZZA FRANA VIA MONCHIO	Morani Simone	150.000,00	150.000,00	CPA	2	SI	SI	1			

SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
L00441360351202100005		RECUPERO IMMOBILI IN SEGUITO AD ALIENAZIONI	376.200,00	3	L'OPERA ERA RIFERITA A N.2 INTERVENTI SU IMMOBILI DEL PATRIMONIO COMUNALE. UN INTERVENTO E' STATO DEFINITO IN MODO PUNTUALE E CORRISPONDE AL CUP E96H22000020001; L'ALTRO INTERVENTO RISULTA ATTUALMENTE DI IMPORTO INFERIORE AD EURO 100.000,00 QUINDI NON E' STATO INSERITO
L00441360351202100012	E95F22000650002	INTERVENTO DI RECUPERO E RIPRISTINO DELLA VIABILITA' COMUNALE 2022	100.000,00	3	OPERA NON REALIZZATA PER MANCATA ASSEGNAZIONE DEL FINANZIAMENTO RICHIESTO
L00441360351202200001	E94D22000450002	INTERVENTO DI RECUPERO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE 2022	150.000,00	3	OPERA NON REALIZZATA PER MANCATA ASSEGNAZIONE DEL FINANZIAMENTO RICHIESTO

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 2023/2024 degli acquisti di beni e servizi" di importo unitario stimato pari o superiore ad € 40.000,00.

Si riportano, a seguire, le schede del programma triennale e dell'elenco annuale per la relativa approvazione, compilate sulla base degli schemi tipo ministeriali.

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	197.897,00	0,00	197.897,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	260.720,00	341.960,00	602.680,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00
totale	458.617,00	341.960,00	800.577,00

SCHEDA B: ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualtà nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione	
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
F00441360351202100001	2023		1		No	ITH53	Forniture	24321111-1	FORNITURA GAS METANO	1	Morani Simone	12	No	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00		226120	CONSIP SPA	
F00441360351202100002	2023	E92E22000050004	1		No	ITH53	Forniture	09310000-5	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	2	Morani Simone	12	No	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		226120	CONSIP SPA	
S00441360351202100002	2023	E92D22000000002	1		No	ITH53	Servizi	71410000-5	ELABORAZIONE PUG E ALLEGATI	2	Morani Simone	12	No	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00				
S00441360351202300001	2023		1		No	ITH53	Servizi	60112000-6	SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO	1	VIRELLI RAFFAELLA	78	Si	38.400,00	115.000,00	594.400,00	747.800,00	0,00		196986	UNIONE COLLINE MATILDICHE	
F00441360351202300001	2023	E94D23000960006	1		No	ITH53	Forniture	31520000-7	SISTEMA DI RELAMPING PRESSO SCUOLA PRIMARIA LA	1	Morani Simone	4	No	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00				
S00441360351202300002	2023	E91C22001180006	1		No	ITH53	Servizi	72700000-7	MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI DELL'AMMINIST	1	PALTRINIERI GIULIA	10	No	77.897,00	0,00	0,00	77.897,00	0,00		196986	UNIONE COLLINE MATILDICHE	
S00441360351202300003	2023		1		No	ITH53	Servizi	66600000-6	SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE	1	PALTRINIERI GIULIA	78	Si	2.320,00	6.960,00	35.960,00	45.240,00	0,00		246017	INTERCENT-ER	
F00441360351202300002	2024		1		No	ITH53	Forniture	09310000-5	FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA	2	Morani Simone	12	Si	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00		226120	CONSIP SPA	
F00441360351202300003	2024		1		No	ITH53	Forniture	24321111-1	FORNITURA GAS METANO	2	Morani Simone	12	Si	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00		226120	CONSIP SPA	
Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualtà nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione	
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
														458.617,00 (13)	341.960,00 (13)	630.360,00 (13)	1.430.937,00 (13)	0,00 (13)				

SCHEDA C: ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Importo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

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



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2023	2024	2025
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali	€ 317.800,00		
Terreni			
Terreni			
Totale	€ 317.800,00		

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2023	2024	2025
Non residenziali			
Residenziali	2		
Terreni			
Terreni			
Totale	2		

Potranno essere altresì oggetto di alienazione altre aree di entità minimale ed esigua, che non risultano più strumentali alle esigenze dell'Ente, e per le quali si demanda al Responsabile dell'Area Territorio e Ambiente la predisposizione delle relative perizie estimative prima di procedere all'alienazione di che trattasi, nelle forme previste dal vigente regolamento per l'alienazione del patrimonio mobiliare e immobiliare.

PROGRAMMA DEGLI INCARICHI ESTERNI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA

Ai sensi dell'art. 3 comma 55 della legge 24.12.2007, n. 244, modificato dall'art.46, comma 2 della legge 133/2008, l'affidamento da parte delle pubbliche amministrazioni di incarichi di studio, di ricerca e di consulenza a soggetti estranei all'amministrazione stessa è subordinata alla preventiva programmazione del Consiglio Comunale ex art. 42, comma 2) lett. B) del TUEL 18.08.2000 n. 267. Inoltre, ai sensi dell'art. 46 del DL112/2008 convertito in legge 133/2008 si stabilisce che "Gli enti locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'articolo 42, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267".

L'art. 7, comma 6, del d.lgs. n. 165/2001, nella versione novellata dalle recenti disposizioni di cui all'art. 5 del d. lgs. n. 75 del 2017, stabilisce l'utilizzo della facoltà di ricorso all'esterno di incarichi professionali in presenza di condizioni rigorose e tipizzate che devono trovare nella motivazione dei singoli provvedimenti "l'indicazione dell'esigenza da soddisfare e l'esplicitazione delle risultanze dell'istruttoria, dalle quali emerga come la specifica esigenza non possa essere soddisfatta con il personale in servizio" (Corte dei Conti – Sezione Regionale di controllo per l'Emilia Romagna Deliberazione n. 241/2021/INPR) quali:

- a) la straordinarietà e eccezionalità delle esigenze da soddisfare;
- b) l'oggetto della prestazione (che deve corrispondere alle competenze attribuite dall'ordinamento all'amministrazione conferente, ad obiettivi e progetti specifici e determinati e deve risultare coerente con le esigenze di funzionalità dell'amministrazione stessa);
- c) l'accertata impossibilità oggettiva di poter utilizzare le risorse umane disponibili al proprio interno;
- d) la temporaneità e l'alta qualificazione;
- e) la predeterminazione preventiva di durata (l'incarico non potrà ritenersi prorogabile se non nei limiti del completamento di un'attività avviata e il rinnovo è vietato, in quanto l'incarico dovrebbe fare riferimento ad un nuovo progetto ed essere conferito a seguito di apposita procedura comparativa), dell'oggetto e del compenso della collaborazione;
- f) l'esigenza di una previa procedura comparativa per la scelta del collaboratore. Solo in casi eccezionali, da motivare adeguatamente, in relazione a condizioni di carattere oggettivo, è possibile l'affidamento diretto, senza procedura comparativa, non essendo possibile neppure procedere all'affidamento diretto in caso di esiguità del compenso da erogare, in quanto la disciplina degli incarichi di cui all'art. 7 del d.lgs. n. 165/2001 non è assimilabile alle procedure previste dal codice degli appalti. In via eccezionale, si può procedere ad affidamento diretto unicamente in caso di procedura concorsuale andata deserta, unicità della prestazione sotto il profilo soggettivo, assoluta urgenza determinata dalla imprevedibile necessità della consulenza in relazione ad un termine prefissato o ad un evento eccezionale (Corte dei Conti, sezione regionale di controllo dell'Emilia-Romagna, Deliberazione del 15 giugno 2022, n. 68).

Tutto ciò premesso si approva il "programma degli incarichi di collaborazione autonoma per l'anno 2023", come da schema sotto riportato, dando atto che sono escluse dalla stesso le categorie di incarichi ritenuti esclusi dall'obbligo di programmazione di cui all'art. 3 comma 55 della legge 244/2007 e relativi a:

- incarichi conferiti ai componenti degli organismi di controllo interno e del nucleo di valutazione;
- incarichi già disciplinati da una specifica normativa di settore (ad esempio gli incarichi di progettazione, direzione dei lavori, collaudi e prestazioni accessorie comunque connesse con la realizzazione e l'esecuzione delle opere pubbliche oppure gli incarichi per la nomina dei componenti delle commissioni di concorso e di gara);
- incarichi conferiti per lo svolgimento di adempimenti o la resa di servizi, non aventi natura discrezionale in quanto obbligatori per legge, qualora non vi siano uffici o strutture a ciò deputati, caratterizzati dalla necessità della continuità (ad esempio Medico del Lavoro incaricato ai sensi del D.Lgs. 81/2008);
- incarichi professionali conferiti per il patrocinio e la difesa in giudizio dell'ente, ivi compresi gli incarichi per i consulenti tecnici di parte;
- incarichi previsti dall'art. 90 e 110 del Tuel;
- appalti e alle esternalizzazioni di servizi necessari per raggiungere gli scopi dell'amministrazione.

Area	Responsabile di area che attribuisce l'incarico	Tipologia dell'incarico	Descrizione dell'incarico	Spesa presunta
Territorio e ambiente	Ing. Iunior Simone Morani	Prestazione occasionale fuori orario di lavoro	supporto per l'utilizzo di strumenti GIS per la redazione dei certificati di destinazione urbanistica e elaborazione cartografica dei mappali/immobili di proprietà dell'Ente mediante l'elaborazione di un sistema georeferenziato	Euro 500,00 oltre ad IRAP
Territorio e ambiente	Ing. Iunior Simone Morani	Prestazione occasionale fuori orario di lavoro	supporto all'area nella gestione di pratiche complesse in materia di edilizia privata, suap ed espropriazioni e per l'avvio dell'iter procedurale finalizzato all'adozione e successiva approvazione del piano urbanistico generale	Euro 5.000,00 oltre ad IRAP