

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL  
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2023/2025**

*Principio contabile applicato alla programmazione*

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

## SOMMARIO

2	Premessa	Pag. 4
2.1	SCENARIO DI RIFERIMENTO	Pag. 6
2.1.1	Quadro economico generale	Pag. 6
2.2	ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE	Pag. 12
2.2.1	Situazione socio economica del territorio	Pag. 12
2.2.1.1	Territorio	Pag. 13
2.2.1.2	Popolazione e trend storico	Pag. 14
2.2.1.3	Sistema produttivo insediato e strumenti urbanistici	Pag. 15
2.2.1.4	Parametri economici	Pag. 17
2.2.1.4.1	Stato Patrimoniale Attivo	Pag. 18
2.2.1.4.2	Stato Patrimoniale Passivo	Pag. 20
2.2.1.4.3	Conto economico	Pag. 22
2.3	ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE	Pag. 24
2.3.1	Organizzazione e modalita' di gestione dei servizi pubblici locali	Pag. 24
2.3.2	Strumenti di programmazione negoziata	Pag. 29
2.3.3	Partecipazioni societarie ed il Gruppo Amministrazione Pubblica	Pag. 31
2.3.3.1	Entrate	Pag. 33
2.3.3.1.1	Entrate tributarie	Pag. 34
2.3.3.2	Quadro Generale riassuntivo	Pag. 37
2.3.4	Risorse umane dell'Ente	Pag. 38
2.3.5	Prospetto dimostrativo vincoli di indebitamento	Pag. 39
2.4	OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE	Pag. 40
2.4.1	Obiettivi strategici dell'ente	Pag. 40
2.4.1.1	Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Pag. 49
2.4.1.2	Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza	Pag. 50
2.4.1.3	Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio	Pag. 52
2.4.1.4	Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Pag. 53
2.4.1.5	Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	Pag. 54
2.4.1.6	Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Pag. 55
2.4.1.7	Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Pag. 56
2.4.1.8	Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	Pag. 57
2.4.1.9	Missione 11 - Soccorso civile	Pag. 58
2.4.1.10	Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Pag. 59
2.4.1.11	Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	Pag. 60
2.4.1.12	Missione 20 - Fondi e accantonamenti	Pag. 61
2.4.1.13	Missione 50 - Debito pubblico	Pag. 62
2.4.1.14	Missione 60 - Anticipazioni finanziarie	Pag. 63
2.4.1.15	Missione 99 - Servizi per conto terzi	Pag. 64
2.5	STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI	Pag. 65
3	II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte prima	Pag. 67
3.5.1	Valutazione generale dell'entrata	Pag. 76
3.5.2	Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi	Pag. 77
3.5.2.1	Entrate tributarie (Titolo 1.00)	Pag. 78
3.5.2.2	Entrate da trasferimenti correnti (2.00)	Pag. 79
3.5.2.3	Entrate extratributarie (3.00)	Pag. 80
3.5.3	Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti	Pag. 81
3.5.3.1	Entrate in c/capitale (4.00)	Pag. 82
3.5.3.2	Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)	Pag. 83
3.5.3.3	Entrate da accensione di prestiti (6.00)	Pag. 84

3.5.3.4	Entrate da anticipazione di cassa (7.00)	Pag. 85
3.1	ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA	Pag. 86
3.1.1	Analisi dei programmi riferiti alle missioni	Pag. 86
3.1.1.1	Missione 01 - 01 Organi istituzionali	Pag. 87
3.1.1.2	Missione 01 - 02 Segreteria generale	Pag. 88
3.1.1.3	Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Pag. 89
3.1.1.4	Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Pag. 90
3.1.1.5	Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Pag. 91
3.1.1.6	Missione 01 - 06 Ufficio tecnico	Pag. 92
3.1.1.7	Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Pag. 93
3.1.1.8	Missione 01 - 11 Altri servizi generali	Pag. 94
3.1.1.9	Missione 03 - 01 Polizia locale e amministrativa	Pag. 95
3.1.1.10	Missione 04 - 01 Istruzione prescolastica	Pag. 97
3.1.1.11	Missione 04 - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria	Pag. 98
3.1.1.12	Missione 04 - 06 Servizi ausiliari all'istruzione	Pag. 99
3.1.1.13	Missione 05 - 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Pag. 100
3.1.1.14	Missione 06 - 01 Sport e tempo libero	Pag. 101
3.1.1.15	Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio	Pag. 102
3.1.1.16	Missione 09 - 03 Rifiuti	Pag. 103
3.1.1.17	Missione 09 - 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Pag. 104
3.1.1.18	Missione 10 - 05 Viabilità e infrastrutture stradali	Pag. 105
3.1.1.19	Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile	Pag. 106
3.1.1.20	Missione 12 - 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Pag. 107
3.1.1.21	Missione 12 - 03 Interventi per gli anziani	Pag. 108
3.1.1.22	Missione 12 - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Pag. 109
3.1.1.23	Missione 12 - 05 Interventi per le famiglie	Pag. 110
3.1.1.24	Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale	Pag. 111
3.1.1.25	Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Pag. 112
3.1.1.26	Missione 20 - 01 Fondo di riserva	Pag. 113
3.1.1.27	Missione 20 - 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	Pag. 114
3.1.1.28	Missione 20 - 03 Altri Fondi	Pag. 115
3.1.1.29	Missione 50 - 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Pag. 116
3.1.1.30	Missione 60 - 01 Restituzione anticipazione di tesoreria	Pag. 117
3.1.1.31	Missione 99 - 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Pag. 118
3.2	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	Pag. 119
4	II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda	Pag. 120
4.1	PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI, SERVIZI E FORNITURE	Pag. 121
4.2	PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE	Pag. 128
4.3	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	Pag. 129
4.4	Programmazione Biennale su Acquisti di beni e servizi	Pag. 130

## 2 Premessa

Il principio contabile concernente la programmazione di bilancio ( allegato 4/1 al Dlgs 118/2011 ) , dopo aver evidenziato, nell'ambito del DUP – documento unico di programmazione - la Sezione strategica (SeS) come strumento di sviluppo delle linee programmatiche di mandato in coerenza con il quadro normativo vigente e gli indirizzi strategici dell'ente locale, focalizza gli aspetti salienti della Sezione operativa (SeO) basata su valutazioni finanziarie ed economico patrimoniali, su un arco temporale triennale, in linea con il bilancio di previsione.

Il principio di programmazione evidenzia che “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;
- i) dalla programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità al programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali di cui all'articolo 21 del d.lgs. n. 50 del 2016 (come da Decreto MIT 14/2018);
- i-bis) dalla programmazione degli acquisti di beni e servizi svolta in conformità al programma biennale di forniture e servizi di cui all'articolo 21, comma 6 del d.lgs. n. 50 del 2016 (come da Decreto Mit 14/2018).
- j) dalla programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale;
- k) dal piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;

Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio”.

Le modalità attuative del DUP possono essere definite in modo semplificato per gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti (punto 8.4 Principio All. 4/1) e in modo ulteriormente semplificato per gli enti locali con popolazione inferiore a 2.000 abitanti (punto 8.4.1 Principio All. 4/1).

Sarà importante osservare le linee guida del DM Ministero Infrastrutture e Trasporti 16.01.2018 n. 14 e del DM Ministero Economia e Finanze 01.03.2019, compresa l'impossibilità di inserire nel programma triennale opere pubbliche ed elenco annuale (e quindi nel bilancio di previsione) lavori ed opere (superiori a 100.000 euro) in assenza della preventiva approvazione del livello minimo di progettazione.

La *Sezione Strategica (SeS)* sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare, 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, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

## 2.1 SCENARIO DI RIFERIMENTO

### 2.1.1 Quadro economico generale

## SCENARIO NAZIONALE

### SITUAZIONE E PREVISIONI DEL QUADRO ECONOMICO-FINANZIARIO ITALIANO

(Bollettino Economico Gennaio 2023 - Banca d'Italia)

Le proiezioni per l'economia italiana presentate in questo Bollettino aggiornano, alla luce delle informazioni congiunturali più recenti, quelle predisposte nell'ambito dell'esercizio previsivo coordinato dell'Eurosistema e pubblicate lo scorso 16 dicembre 2022. Nello scenario di base il PIL, dopo una crescita di quasi il 4 per cento nel 2022, rallenterebbe nel successivo triennio, espandendosi dello 0,6 per cento quest'anno e dell'1,2 sia nel 2024 sia nel 2025. L'inflazione, salita quasi al 9 per cento in media nel 2022, scenderebbe al 6,5 quest'anno e più decisamente in seguito, portandosi al 2 per cento nel 2025. Queste proiezioni, ancorché puntuali, continuano ad avere un carattere puramente indicativo dato il contesto di incertezza eccezionalmente elevata.

La guerra in Ucraina continua a rappresentare un fattore di forte instabilità per il quadro macroeconomico. Nello scenario di base qui presentato si ipotizza che le tensioni associate al conflitto si mantengano ancora significative nei primi mesi di quest'anno, per ridursi gradualmente lungo l'orizzonte previsivo. In uno scenario alternativo si valutano le ripercussioni economiche di sviluppi più avversi, caratterizzati da una sospensione permanente delle forniture di materie prime energetiche dalla Russia.

L'attività economica, sostenuta per gran parte del 2022 dalla dinamica robusta dei consumi e degli investimenti, si sarebbe indebolita negli ultimi mesi dell'anno. Si stima che la debolezza del prodotto si protragga anche nel trimestre in corso, per attenuarsi gradualmente dalla primavera; la crescita acquisirebbe maggiore vigore dal 2024, in concomitanza con la diminuzione delle pressioni inflazionistiche e dell'incertezza. In media d'anno il PIL aumenterebbe dello 0,6 per cento nel 2023 e dell'1,2 sia nel 2024 sia nel 2025.

L'inflazione al consumo armonizzata, pari all'8,7 per cento nel 2022, si porterebbe al 6,5 nella media di quest'anno, per poi scendere in misura più pronunciata, al 2,6 per cento nel 2024 e al 2,0 nel 2025. La discesa dipende fortemente dall'ipotesi di una progressiva diminuzione dei prezzi delle materie prime, i cui effetti sarebbero solo in parte compensati dall'accelerazione dei salari. L'inflazione di fondo salirebbe ancora nel 2023, al 3,8 per cento, per ridursi a valori prossimi al 2 per cento nel 2025. Questo andamento riflette la dinamica relativamente sostenuta delle retribuzioni di fatto del settore privato nel triennio di previsione, cui contribuirebbero sia l'ipotesi di minori ritardi rispetto al passato nel rinnovo dei contratti scaduti, sia un parziale recupero dello scostamento tra l'inflazione realizzata e quella utilizzata come riferimento nei precedenti contratti. Il deflatore del PIL crescerebbe a tassi mediamente poco al di sotto del 4 per cento, sospinto dall'aumento del costo del lavoro e dal parziale recupero dei margini di profitto.

Tavola 12				
Scenario macroeconomico				
<i>(variazioni percentuali sull'anno precedente, salvo diversa indicazione)</i>				
VOCI	2022	2023	2024	2025
PIL (1)	3,9	0,6	1,2	1,2
Consumi delle famiglie	4,6	1,6	0,7	0,9
Consumi collettivi	0,0	-1,0	0,4	1,3
Investimenti fissi lordi	9,6	2,9	1,6	1,0
<i>di cui: investimenti in beni strumentali</i>	8,4	3,1	3,1	2,3

Esportazioni totali	10,4	1,8	3,3	2,8
Importazioni totali	15,2	4,1	2,4	2,4
Variazione delle scorte (2)	0,5	0,0	0,0	0,0
<i>per memoria</i> : PIL (dati grezzi) (3)	3,8	0,5	1,4	1,1
Prezzi (IPCA)	8,7	6,5	2,6	2,0
IPCA al netto dei beni alimentari ed energetici	3,3	3,8	2,6	2,2
Deflatore del PIL	2,2	4,1	3,4	4,2
Occupazione (ore lavorate)	4,2	0,5	0,6	0,8
Occupazione (numero di occupati)	2,2	0,4	0,5	0,7
Tasso di disoccupazione (4)	8,2	8,2	7,9	7,6
Competitività all'esportazione (5)	2,7	-2,2	-1,6	-0,2
Saldo di conto corrente della bilancia dei pagamenti (6)	-0,9	-1,2	0,5	1,6

Fonte: elaborazioni su dati Banca d'Italia e Istat.

(1) Per il PIL e le sue componenti: quantità a prezzi concatenati; variazioni stimate sulla base di dati trimestrali destagionalizzati e corretti per il numero di giornate lavorative. – (2) Include gli oggetti di valore. Contributi alla crescita del PIL; valori percentuali. – (3) Non corretto per le giornate lavorative.

(4) Medie annue; valori percentuali. – (5) Calcolata confrontando il prezzo dei manufatti esteri con il deflatore delle esportazioni italiane di beni (esclusi quelli energetici e agricoli); valori positivi (negativi) indicano guadagno (perdita) di competitività. – (6) In percentuale del PIL.

I consumi delle famiglie – che nel 2022 hanno riflesso il ritorno alle abitudini di spesa precedenti la pandemia – nell'anno in corso risentirebbero con maggiore intensità degli effetti negativi dell'elevata inflazione e del deterioramento della fiducia. In media d'anno i consumi crescerebbero di circa l'1,5 per cento nel 2023, principalmente a seguito dell'effetto di trascinamento determinato dalla forte espansione dell'anno precedente, e rallenterebbero poco al di sotto dell'1 per cento in media nel biennio 2024-25. Il tasso di risparmio, diminuito al 7,1 per cento nel terzo trimestre del 2022, scenderebbe ancora nell'anno in corso, per recuperare solo parzialmente nel biennio successivo.

Gli investimenti crescerebbero in media quasi del 2 per cento nel triennio 2023. La componente dei beni strumentali sarebbe frenata, soprattutto nella prima parte dell'orizzonte di previsione, dal peggioramento delle prospettive di domanda e dalla maggiore incertezza; in seguito risentirebbe dei più elevati costi di finanziamento connessi con la risalita dei tassi di interesse, i cui effetti sarebbero però parzialmente compensati dal progressivo rientro dell'incertezza. La spesa per costruzioni, ancora sostenuta per gran parte di quest'anno dalle misure di stimolo al settore, rallenterebbe successivamente, anche per effetto dell'aumento del costo del credito. Un sostegno rilevante all'accumulazione di capitale deriverebbe dalle risorse messe a disposizione dal PNRR, che si tradurrebbero soprattutto in un forte incremento degli investimenti pubblici. Complessivamente il rapporto tra investimenti totali e PIL si collocherebbe oltre il 20 per cento, appena al di sotto dei livelli massimi toccati nell'ultimo ventennio.

Le esportazioni – cresciute vigorosamente nel 2022 anche grazie alla normalizzazione dei flussi turistici internazionali – rallenterebbero nettamente quest'anno, sotto il 2 per cento, per espandersi in maniera più decisa nel prossimo biennio, in linea con l'andamento della domanda estera rivolta ai beni e servizi italiani. Le importazioni aumenterebbero a tassi simili a quelli delle esportazioni, sospinte dall'andamento delle componenti della domanda a più elevato contenuto di prodotti esteri (vendite all'estero e investimenti in beni strumentali). Il consistente disavanzo energetico peserebbe sul saldo di conto corrente della bilancia dei pagamenti, che rimarrebbe ancora negativo quest'anno.

Rispetto allo scenario delineato nel [Bollettino economico](#) di ottobre le proiezioni di crescita per il 2023 sono riviste lievemente al rialzo, per l'effetto di trascinamento delle tendenze osservate durante il 2022. La

dinamica del PIL stimata per il 2024 è per contro corretta leggermente al ribasso a causa di un incremento più contenuto dei consumi. Le stime di inflazione sono riviste al rialzo di tre decimi nel 2024, incorporando l'ipotesi di una più accentuata dinamica dei salari.

Le proiezioni presentate nello scenario di base continuano a essere soggette a un'incertezza eccezionalmente elevata, associata all'andamento dei prezzi e della disponibilità di materie prime (su cui incidono in particolare i possibili sviluppi del conflitto in Ucraina), all'evoluzione del commercio internazionale, nonché alle ripercussioni della fase di restrizione monetaria a livello globale. Nel complesso i rischi per la crescita sono orientati prevalentemente al ribasso. I rischi per l'inflazione sono invece più bilanciati: a quelli verso l'alto nel breve termine, principalmente connessi con possibili nuovi rincari energetici, si contrappongono soprattutto nel medio termine i rischi al ribasso associati all'eventualità di un deterioramento più marcato e duraturo della domanda aggregata.

In uno scenario particolarmente avverso si valutano le conseguenze per la nostra economia di un'interruzione permanente delle forniture di energia all'Europa da parte della Russia. La minore offerta di gas naturale sui mercati europei determinerebbe in primo luogo un forte aumento delle quotazioni delle materie prime energetiche, cui si accompagnerebbero una maggiore incertezza e un marcato indebolimento del commercio mondiale. Nel nostro paese gli effetti in termini di razionamento dei consumi di energia per uso industriale sarebbero limitati, grazie all'elevato livello delle scorte, ai risparmi nell'impiego di energia e all'ulteriore progressiva sostituzione delle importazioni dalla Russia con altre fonti di approvvigionamento. Questi sviluppi determinerebbero un deterioramento dell'attività economica e un più accentuato inasprimento delle condizioni di offerta dei finanziamenti, conseguente al peggioramento della qualità del credito. In tale scenario il prodotto si ridurrebbe di quasi l'1 per cento sia nel 2023 sia nel 2024 e crescerebbe moderatamente nell'anno successivo. L'inflazione al consumo salirebbe ulteriormente, avvicinandosi al 10 per cento quest'anno, per poi scendere fino a poco più del 4 nel 2024 e ridursi decisamente verso il 2 per cento nel 2025), quando l'impatto diretto e indiretto del rincaro dell'energia verrebbe compensato da quello di segno opposto derivante dal deterioramento delle condizioni cicliche. Quest'ultimo peserebbe sulla dinamica dei prezzi in maniera più persistente.

Lo scenario non tiene conto delle misure che potrebbero essere introdotte per mitigare gli effetti di sviluppi più sfavorevoli. Non considera inoltre la possibilità che il forte indebolimento dell'attività economica e del mercato del lavoro si rifletta in un adeguamento dei salari alla maggiore crescita dei prezzi al consumo più contenuto rispetto a quanto desumibile dalle regolarità osservate in passato, contribuendo a determinare un minore livello dell'inflazione alla fine dell'orizzonte di previsione.

## **LA DIFFICILE QUADRATURA DEI BILANCI DEI COMUNI**

Molti Comuni sono ancora alle prese con la difficile quadratura dei bilanci di previsione, a causa prevalentemente dei consistenti aumenti dei costi dell'energia iniziati già ormai da oltre un anno. Se è stato possibile fronteggiare gli aumenti registrati nel 2022 grazie a tutta una serie di misure che hanno consentito ai comuni di beneficiare di risorse straordinarie, il panorama del 2023 appare assai più complesso.

Nel 2022 lo Stato è intervenuto con il fondo per garantire la continuità dei servizi locali, introdotto per la prima volta dall'articolo 27, comma 2, del DI 17/2022 e successivamente incrementato per ben 3 volte (articolo 40 del DI 50/2022, articolo 5 del DI 144/2022, articolo 2 del DI 179/2022). Fondo la cui distribuzione è stata parametrata proprio ai maggiori costi dell'energia e del gas. Inoltre, sono state introdotte una serie di norme che, in deroga alle ordinarie destinazioni, hanno consentito ai comuni di finanziare gli aumenti anzidetti con l'utilizzo delle risorse non impiegate del fondo funzioni fondamentali (articolo 37-ter del DI 21/2022), con i proventi derivanti dal rilascio dei permessi di costruire (eccetto per le sanzioni stabilite dall'articolo 31, comma 4-bis, del Dpr 380/2001), con la quota libera del risultato di amministrazione (articolo 13 del DI 4/2022), con le risorse derivanti dalle sanzioni per le violazioni delle norme del codice della strada (limitatamente alla quota incassa a competenza e di effettiva spettanza dell'ente) e dai proventi dei parcheggi (articolo 40-bis del DI 50/2022).

Per il 2023 gli enti possono contare invece solo su un più ridotto finanziamento del fondo per garantire la continuità dei servizi, pari a 350 milioni di euro per i Comuni (articolo 1, comma 29, della legge 197/2022) e sulla possibilità di utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione accertato con il rendiconto 2022, per quadrare la parte corrente del bilancio. Proprio per consentire agli enti di sfruttare tale opportunità, tenuto



conto che la quota libera può essere applicata al bilancio solo dopo l'approvazione del rendiconto, il comma 775 della legge 179/2022 ha differito il termine di approvazione del bilancio 2023/2025 al 30 aprile. Mancano invece tutte le altre deroghe previste nel 2022.

La parte corrente del bilancio 2023 è altresì appesantita dall'aumento generalizzato del costo dei beni e dei servizi, tenuto conto dell'incremento dell'indice Istat all'11,6%, nonché dall'aumento dei tassi di interesse, che eleva l'onere dei mutui contratti a tasso variabile, oltre che delle aperture di credito e delle anticipazioni di tesoreria.

Premesso che, nella maggior parte dei casi, appare indispensabile un ulteriore intervento statale per sostenere gli aumenti, i Comuni devono attentamente valutare le misure da porre in atto, dovendo giungere comunque all'approvazione del bilancio.

La quadratura della parte corrente, come di consueto, valutando le possibili contrazioni della spesa e gli aumenti delle entrate correnti. Sul primo versante, va preliminarmente tenuto conto che la redazione del bilancio deve rispettare, tra l'altro, i principi della attendibilità e della congruità, attestati dal responsabile del servizio finanziario e verificati dall'organo di revisione.

Tenuto conto che sul versante della spesa del personale, per la stragrande maggioranza degli enti, i margini di manovra in senso riduttivo, connessi a processi di efficientamento e razionalizzazione, appaiono assai scarsi, tenuto anche conto degli aumenti del recente contratto collettivo e dello stanziamento delle somme per l'indennità una tantum prevista dalla legge di bilancio, l'azione si deve rivolgere sul fronte della spesa per i contributi correnti. Quest'ultimi dovranno essere fortemente contenuti (fatta eccezione ovviamente per quelli incomprimibili, specie nel settore sociale) e rinviati alla fase finale dell'anno, verificando la sussistenza delle necessarie risorse. Dal lato della spesa per beni e servizi, sarà necessario, innanzitutto, valutare misure per contenere il più possibile gli aumenti dei costi energetici, mettendo in atto opportune misure (come ad esempio, la riduzione dell'orario di funzionamento della pubblica illuminazione, compatibilmente con le esigenze di tutela della sicurezza anche della circolazione stradale; la riduzione della potenza dell'illuminazione; l'abbassamento delle temperature; la contrazione del numero delle ore di accensione degli impianti di riscaldamento – nei limiti di legge – la chiusura di sedi e uffici di alcuni giorni a settimana con attivazione di smart working, eccetera). Misure che dovrebbero guardare anche al lungo termine, ossia incrementare l'utilizzo di fonti di energia rinnovabile o dotarsi di impianti di riscaldamento più efficienti, considerando che il Pnrr destina parte delle risorse a tali finalità. La riduzione della spesa corrente deve continuare perseguendo la razionalizzazione degli acquisti, rivendendo i contratti in essere al fine di abbassarne l'onere e, nei casi estremi, rivalutare la modalità di erogazione dei servizi, scegliendo forme che riducono il loro peso sui bilanci comunali. Ovviamente l'analisi non potrà che coinvolgere le spese relative ad eventi, manifestazioni, mostre, eccetera che dovranno prevedersi solo in caso di effettiva disponibilità di risorse. Un punto molto dolente, dal lato della spesa, riguarda quello delle manutenzioni ordinarie, spesso sacrificate per la mancanza di risorse, che dovranno essere programmate con particolare attenzione, sfruttando al meglio i fondi che sono a tal fine erogati dallo Stato (si pensi alla specifica quota del fondo Imu-Tasi).

Gli oneri per le quote capitale delle rate dei mutui potrebbero essere finanziati anche utilizzando i proventi derivanti dalle alienazioni patrimoniali, compresi quelli rivenienti dai piani di razionalizzazione (si pensi a quello delle partecipate ex articolo 20 del Dlgs 175/2016), a condizione però che l'ente abbia registrato nel bilancio consolidato dell'anno precedente un rapporto tra immobilizzazioni e debiti di finanziamento superiore a 2, che non si registrino incrementi della spesa corrente ricorrente nel bilancio di previsione e che l'ente sia in regola con gli accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità (articolo 1, comma 866, della legge 205/2017).

Resta ferma la possibilità di utilizzare, fino al 2024, le economie derivanti dalle rinegoziazioni dei mutui per finanziare la spesa corrente (ma non anche per il 2025).

Dal lato delle entrate, i margini di manovra su quelle tributarie sono piuttosto contenuti. Sia perché diversi enti sono già al livello massimo consentito dalla legge e sia perché risulta complesso per le amministrazioni comunali aumentare il prelievo fiscale nel contesto di diffusa difficoltà economico-sociale. Tuttavia, dal lato dell'Imu, è possibile agire sulle aliquote approvate, nei limiti di legge, con apposita deliberazione consiliare da approvare entro il termine del bilancio, con un occhio alla possibile emanazione del Dm sul «prospetto delle aliquote», previsto dal comma 757 della legge 160/2019. In proposito, la recente modifica della legge di bilancio 2023 sanziona con l'applicazione delle aliquote di base la mancata approvazione nei termini della delibera contenente il predetto prospetto. Resta ferma la possibilità di confermare la ex maggiorazione Tasi, per gli enti che l'hanno applicata anche in passato senza soluzione di continuità. Sul versante dell'addizionale

comunale Irpef è possibile spingere l'aliquota fino allo 0,8% (fatte le eccezioni di legge, come Roma capitale e i comuni che hanno stipulato gli accordi di cui al comma 567 della legge 234/2021), tenendo conto della possibilità di differenziare l'aliquota per scaglioni, utilizzando gli stessi previsti per l'Irpef nazionale o anche di rivedere o eliminare la soglia di esenzione.

In materia di imposta di soggiorno, le cui tariffe e regolamenti, si ricorda, possono essere modificati anche dopo il termine di approvazione del bilancio con effetto solo dal primo giorno del secondo mese successivo a quello di pubblicazione degli atti sul sito del Mef, la legge di bilancio 2023, al comma 787, ha consentito ai soli comuni capoluogo di provincia che hanno registrato, nelle ultime rilevazioni, un numero di presenze turistiche venti volte superiore a quello dei residenti, di incrementare le tariffe unitarie fino a 10 euro a pernottamento.

Dal lato della Tari, le tariffe, da approvarsi comunque entro il 30 aprile, salvo eventuale ulteriore differimento del termine del bilancio, devono seguire il piano economico finanziario, dovendo garantire la copertura integrale dei costi in esso riportato. Il Pef 2023 è stato già validato lo scorso anno dai competenti enti territoriali (Etc), considerato che la deliberazione Arera n. 363/2021 ha previsto un Pef pluriennale per l'intero periodo 2022-2025. Pef che, tuttavia potrebbe essere oggetto di revisione, tenuto conto che la citata deliberazione consente agli Etc di rivedere le determinazioni tariffarie anche nel corso dell'intero periodo regolatorio (oltre alla revisione già prevista per il 2024), in presenza di situazioni che lo rendono necessario. Peraltro, è forte la pressione dei gestori nei confronti dell'Arera affinché consenta, in via generalizzata, di rivedere i Pef 2023, per tenere conto degli aumenti dei costi energetici e dei materiali, adeguando il tasso di inflazione previsto e, conseguentemente, i tetti massimi di crescita tariffaria. Pertanto la Tari potrà contribuire in modo limitato agli equilibri di bilancio, ricordando però che l'ente potrebbe anche valutare, in caso di riapertura dei Pef, l'aumento della quota del fondo crediti di dubbia esigibilità nello stesso inserita (massimo fino all'80% dell'importo annuale accantonato nell'anno n-2), con evidenti benefici per la parte corrente, da un lato, ed aumento del prelievo dall'altro (sempre ammesso che il tasso di crescita tariffario previsto dalla delibera Arera 363/2021 lo consenta).

L'ente potrebbe anche intervenire sulle tariffe del canone unico patrimoniale, tenendo però conto che, secondo la più recente giurisprudenza amministrativa (Tar Lazio 3248/2022 – 17812/2022 ; Tar Veneto 1428/2021), la previsione del comma 821 della legge 160/2019, relativa all'invarianza di gettito (rispetto a quello dei prelievi soppressi) rappresenta un limite alle determinazioni comunali. Oltre che considerando il limite massimo di aumento previsto dalla legge per il canone mercatale. Va registrato inoltre il maggior gettito derivante dall'adeguamento della tariffa unitaria per le occupazioni poste in essere per l'erogazione dei pubblici servizi alla variazione del tasso di inflazione (comma 831 della legge 160/2019), quest'anno piuttosto consistente.

Sono possibili interventi anche sulle tariffe dei servizi erogati dall'ente, in corrispondenza dell'aumento dei relativi costi ovvero al fine di incrementare la percentuale di copertura degli stessi (considerando comunque l'aumento del tasso di inflazione).

Per quanto attiene al fondo di solidarietà comunale va considerato l'effetto dell'aumento della quota delle risorse ripartite con il criterio dei fabbisogni standard del 5% in più rispetto allo scorso anno e lo stanziamento di maggiori risorse 2023 operato dalla legge di bilancio (50 milioni).

Potrebbero, infine, essere previste maggiori risorse dal recupero dell'evasione tributaria o dalle sanzioni per le violazioni del codice della strada tenendo conto, comunque, che, ciò comporta, specie per gli enti con scarsa capacità di riscossione, la necessità di incrementare il fondo crediti di dubbia esigibilità, nonché le quote di destinazione vincolata delle sanzioni previste dalla legge. Si tratta comunque di previsioni che dovrebbero essere accompagnate da programmi di recupero dell'evasione e dall'effettivo potenziamento del controllo delle violazioni stradali.

Premesso quanto sopra, che ovviamente vuole essere solo una mera esemplificazione delle misure possibili, si teme che le misure a disposizioni degli enti non siano sufficienti, rendendo indispensabile un nuovo intervento statale per fronteggiare gli aumenti energetici e dei costi dei beni e dei servizi

*(Stefano Baldoni- Vice presidente ANUTEL articolo pubblicato su NT+ Enti Locali & Edilizia 1 febbraio 2023)*



## 2.2 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

### 2.2.1 Situazione socio economica del territorio

Per meglio inquadrare il contesto di riferimento è necessario volgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica;

Gli aspetti sopra menzionati sono alla base della programmazione in quanto sono diretti a soddisfare le esigenze e gli interessi della popolazione.

La loro conoscenza, pertanto, costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

### 2.2.1.1 Territorio

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività preliminare alla costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

<b>SUPERFICIE</b> Kmq.10		
<b>RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 1	
<b>STRADE</b>		
* Statali km. 1,43	* Provinciali km. 0,79	* Comunali km.22,27
* Vicinali km. 0,00	* Autostrade km. 0,00	

<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>	si/no	note
Piano di Governo del Territorio adottato	si	delibera C.C. n. 31 del 26/06/2008
Piano di Governo del Territorio approvato	si	delibera C.C. n. 74 del 15/12/2008 - BURL n. 36 del 9/09/2009
Programma di fabbricazione		
Piano edilizia economico-popolare		

<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVO</b>	si/no	note
Industriali	no	
Artigianali	no	
Commerciali	no	
Altri strumenti (specificare)	no	

<b>COERENZA DELLE PREVISIONI CON GLI STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>	si/no
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti	si

### 2.2.1.2 Popolazione e trend storico

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

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

Popolazione legale al censimento ( 2011 )	n° 7.658
Popolazione residente al 31 dicembre 2022	8.143
Totale Popolazione	8.143
di cui:	
maschi	n° 4004
femmine	n° 4.139
nuclei familiari	n° 3.408
comunità/convivenze	n° 2
Popolazione al 01/01/2022	
Totale Popolazione	n° 8.128
Nati nell'anno 2022	n° 54
Deceduti nell'anno 2022	n° 97
saldo naturale	n° -43
Immigrati nell'anno 2022	n° 321
Emigrati nell'anno 2022	n° 263
saldo migratorio	n° +58

### 2.2.1.3 Sistema produttivo insediato e strumenti urbanistici

#### Economia insediata

Ad integrazione dell'analisi demografica, si vuol presentare anche una brevissima analisi del contesto socio economico, riassumibile nei dati che seguono:

L'economia insediata sul territorio comunale è caratterizzata dalla prevalenza di attività artigianali come meglio desumibile dai dati riportati nella seguente tabella:

<b>AGRICOLTURA</b> Aziende agricole e coltivatori diretti n 22
<b>ARTIGIANATO</b> Aziende artigiane n 220 Attività di servizio n 51 Piccoli Imprenditori n 99
<b>INDUSTRIA</b> n. 55
<b>COMMERCIO</b> Commercio al dettaglio di vicinato n. 43 Pubblici Esercizi n. 20 Itineranti n 14
<b>SERVIZI FINANZIARI n 2</b>

A riguardo si evidenzia che fonte dei dati inseriti è la CCIAA di Milano con riferimento alla data del 31.12.2022.

## Strumenti urbanistici

L'intera attività programmatoria illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro nel Piano di Governo del Territorio vigente.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

- Piano di Governo del Territorio

Delibera di approvazione: atto di Consiglio Comunale n 74 del 15/12/2008 pubblicato sul BURL n 36 del 09/09/2009.

Prospetto riassuntivo delle principali variabili alla base della pianificazione urbanistica:

<b>Descrizione</b>	
Popolazione residente al 31/12/2007	7376 ab
Popolazione futura teorica da PGT vigente	8395 ab
Aree di trasformazione ed espansione previste dal PGT	135.666,32 mq
Abitanti teorici aree di trasformazione ed espansione previsti dal PGT	901 ab
Aree a PL da attuare alla approvazione del PGT	13.613,88 mq
Abitanti teorici aree a PL da attuare alla approvazione del PGT	89 ab

Si evidenzia che le previsioni poste a base della programmazione di attività cui questo documento afferisce sono coerenti con le previsioni degli strumenti urbanistici vigenti così come delineati nei prospetti sopra esposti.



### ***La gestione del patrimonio***

Con riferimento alle entrate extratributarie, un ruolo importante assume sempre più la gestione del patrimonio. Così come definito dal TUEL, il patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente; attraverso la rappresentazione contabile del patrimonio è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale.

Nelle pagine seguenti sono riportati lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico del Comune di Motta Visconti riferiti all'anno 2021.

Lo Stato Patrimoniale è uno dei documenti che costituiscono il **bilancio di esercizio** delle aziende, insieme al Conto Economico e alla nota integrativa.

Gli schemi obbligatori di Stato Patrimoniale e Conto Economico sono previsti dall'articolo 2424 del codice civile.

Lo **Stato Patrimoniale** consente di esprimere un giudizio circa la struttura patrimoniale e la situazione finanziaria dell'azienda considerata. Il **Conto Economico** include le entrate e le uscite e permette di calcolare l'ammontare dei guadagni o delle perdite al termine dell'esercizio.

Il **Conto Economico** mette in contrapposizione i costi e ricavi di competenza, e illustra il risultato economico della gestione di un determinato periodo.

## 2.2.1.4.1 Stato Patrimoniale Attivo

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	IMPORTO 2021	IMPORTO 2020
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI	0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
Immobilizzazioni immateriali		
costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
avviamento	0,00	0,00
immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
altre	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
Immobilizzazioni materiali (3)		
Beni demaniali	8.171.113,91	8.334.786,12
Terreni	0,00	0,00
Fabbricati	368.172,61	387.643,73
Infrastrutture	7.177.810,58	7.297.853,53
Altri beni demaniali	625.130,72	649.288,86
Altre immobilizzazioni materiali (3)	15.409.747,57	13.657.013,62
Terreni	357.973,51	357.973,51
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Fabbricati	14.827.551,38	13.137.103,59
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Impianti e macchinari	96.033,64	71.573,40
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Attrezzature industriali e commerciali	20.147,21	18.471,53
Mezzi di trasporto	21.144,06	0,00
Macchine per ufficio e hardware	20.750,62	6.332,77
Mobili e arredi	66.147,15	65.558,81
Infrastrutture	0,00	0,00
Altri beni materiali	0,00	0,01
Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	1.987.150,00
Totale immobilizzazioni materiali	23.580.861,48	23.978.949,74
Immobilizzazioni Finanziarie (1)		
Partecipazioni in	0,00	0,00
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	0,00	0,00
altri soggetti	0,00	0,00
Crediti verso	0,00	0,00
altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	0,00	0,00
altri soggetti	0,00	0,00
Altri titoli	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	23.580.861,48	23.978.949,74

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	IMPORTO 2021	IMPORTO 2020
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
Rimanenze	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Crediti (2)</b>		
Crediti di natura tributaria	2.086.081,57	768.808,08
Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
Altri crediti da tributi	2.062.906,71	768.679,96
Crediti da Fondi perequativi	23.174,86	128,12
Crediti per trasferimenti e contributi	1.661.638,23	223.184,57
verso amministrazioni pubbliche	1.615.278,76	167.687,60
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	0,00	0,00
verso altri soggetti	46.359,47	55.496,97
Verso clienti ed utenti	1.429.458,71	1.391.081,18
Altri Crediti	792.204,95	560.900,13
verso l'erario	1.632,14	1.632,14
per attività svolta per c/terzi	14.236,83	14.891,64
altri	776.335,98	544.376,35
<b>Totale crediti</b>	<b>5.969.383,46</b>	<b>2.943.973,96</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</b>		
partecipazioni	33.512,10	33.512,10
altri titoli	0,00	0,00
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>33.512,10</b>	<b>33.512,10</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
Conto di tesoreria	953.342,48	572.361,62
Istituto tesoriere	953.342,48	572.361,62
presso Banca d'Italia	0,00	0,00
Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00
Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>953.342,48</b>	<b>572.361,62</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>6.956.238,04</b>	<b>3.549.847,68</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei attivi	0,00	0,00
Risconti attivi	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>30.537.099,52</b>	<b>27.528.797,42</b>

## 2.2.1.4.2 Stato Patrimoniale Passivo

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	IMPORTO 2021	IMPORTO 2020
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
Fondo di dotazione	5.904.616,07	
Riserve	9.788.329,56	
da capitale	996.579,20	
da permessi di costruire	8.791.750,36	
riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	
altre riserve indisponibili	0,00	
altre riserve disponibili	0,00	
Risultato economico dell'esercizio	1.477.186,54	
Risultati economici di esercizi precedenti	-382.813,05	
Riserve negative per beni indisponibili	0,00	
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>16.787.319,12</b>	<b>15.310.132,58</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
per trattamento di quiescenza	3.051,00	2.034,00
per imposte	0,00	0,00
altri	110.000,00	70.000,00
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>113.051,00</b>	<b>72.034,00</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) DEBITI (1)</b>		
Debiti da finanziamento	4.508.860,29	4.938.163,90
Contributi agli investimenti	4.435.342,80	3.469.288,78
prestiti obbligazionari	0,00	0,00
da altre amministrazioni pubbliche	4.435.342,80	3.469.288,78
da altri soggetti	0,00	0,00
v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
verso banche e tesoriere	0,00	0,00
verso altri finanziatori	4.508.860,29	4.938.163,90
Debiti verso fornitori	3.262.212,37	2.890.185,10
Acconti	0,00	0,00
Debiti per trasferimenti e contributi	776.035,79	284.541,31
enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
altre amministrazioni pubbliche	572.083,05	133.755,88
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	0,00	0,00
altri soggetti	203.952,74	150.785,43
altri debiti	618.177,91	564.451,75
tributari	31.052,82	50.517,50
verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	82.862,40	68.585,84
per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00
altri	504.262,69	445.348,41
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>	<b>9.165.286,36</b>	<b>8.677.342,06</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
Ratei passivi	36.100,24	0,00
Risconti passivi	4.435.342,80	3.469.288,78
Concessioni pluriennali	0,00	0,00
Altri risconti passivi	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>4.471.443,04</b>	<b>3.469.288,78</b>

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	IMPORTO 2021	IMPORTO 2020
TOTALE DEL PASSIVO	30.537.099,52	27.528.797,42
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
2) beni di terzi in uso	0,00	0,00
3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00

## 2.2.1.4.3 Conto economico

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2021	IMPORTO 2020
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
Proventi da tributi	3.409.625,74	2.931.460,22
Proventi da fondi perequativi	802.081,60	798.872,98
Proventi da trasferimenti e contributi	1.914.589,35	919.449,86
- Proventi da trasferimenti correnti	320.322,53	691.038,27
- Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00
- Contributi agli investimenti	1.594.266,82	228.411,59
Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.072.696,53	766.495,37
- Proventi derivanti dalla gestione dei beni	336.640,12	163.905,55
- Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00
- Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	736.056,41	602.589,82
Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
Altri ricavi e proventi diversi	593.062,53	542.291,55
<b>Totale componenti positivi della gestione A)</b>	<b>7.792.055,75</b>	<b>5.958.569,98</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	42.659,45	58.819,87
Prestazioni di servizi	2.774.082,65	2.540.785,01
Utilizzo beni di terzi	55.283,96	54.537,73
Trasferimenti e contributi	1.225.564,89	519.265,62
- Trasferimenti correnti	487.993,21	439.465,62
- Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	734.571,68	36.000,00
- Contributi agli investimenti ad altri soggetti	3.000,00	43.800,00
Personale	1.299.605,97	1.373.040,20
Ammortamenti e svalutazioni	924.752,01	1.200.640,70
- Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	463,60
- Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	924.752,01	861.764,48
- Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
- Svalutazione dei crediti	0,00	338.412,62
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00
Accantonamenti per rischi	40.000,00	50.000,00
Altri accantonamenti	1.017,00	1.017,00
Oneri diversi di gestione	53.275,01	113.922,73
<b>Totale componenti negativi della gestione B)</b>	<b>6.416.240,94</b>	<b>5.912.028,86</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>1.375.814,81</b>	<b>46.541,12</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
Proventi finanziari		
Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
- da società controllate	0,00	0,00
- da società partecipate	0,00	0,00
- da altri soggetti	0,00	0,00
Altri proventi finanziari	0,47	0,00
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>0,47</b>	<b>0,00</b>
Oneri finanziari		
Interessi ed altri oneri finanziari	80.554,12	95.131,40
- Interessi passivi	80.554,12	95.131,40
- Altri oneri finanziari	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2021	IMPORTO 2020
Totale oneri finanziari	80.554,12	95.131,40
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-80.553,65	-95.131,40
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
Rivalutazioni	0,00	0,00
Svalutazioni	0,00	0,00
Totale (D)	0,00	0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
Proventi straordinari		
- Proventi da permessi di costruire	379.291,52	92.128,55
- Proventi da trasferimenti in conto capitale	5.842,40	0,00
- Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	95.617,36	430.701,30
- Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
- Altri proventi straordinari	0,00	0,00
Totale proventi straordinari	480.751,28	522.829,85
Oneri straordinari		
- Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
- Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	191.681,57	480.354,05
- Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
- Altri oneri straordinari	18.513,90	0,00
Totale oneri straordinari	210.195,47	480.354,05
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	270.555,81	42.475,80
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.565.816,97	-6.114,48
Imposte	88.630,43	90.339,85
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	1.477.186,54	-96.454,33

## 2.3 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

### 2.3.1 Organizzazione e modalita' di gestione dei servizi pubblici locali

L'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

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

Le principali informazioni di seguito riportate riguardano: gli strumenti di pianificazione adottati, le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

<b>Strumenti di pianificazione adottati</b>	<b>Numero</b>	<b>Data</b>
Linee programmatiche di mandato (Consiglio Comunale)	38	24/07/2019
Piano triennale opere pubbliche 2021/2023(Consiglio Comunale)	19	30/03/2022
Alienazioni (Consiglio Comunale)	17	30/03/2022
Approvazione Nota di Aggiornamento al D.U.P. 2022/2024 (Consiglio Comunale)	18	30/03/2022
Programma triennale fabbisogno personale 2023/2025 (Giunta Comunale)	26	03/03/2023



## ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI

### Le strutture dell'ente

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

<b>Immobili</b>	<b>Numero</b>	<b>mq</b>
Asilo Nido	1	260
Centro Sportivo Comunale	1	1300
Casa di Riposo	1	2800
Centro Civico	1	300
Ambulatori Croce Azzurra	1	100
Biblioteca Comunale (Vecchio Torchio)	1	450
Pesa Pubblica	1	5
Caserma Carabinieri	1	1600
Immobile Via Roma	1	1350
Municipio	1	1300
Polizia Locale	1	800
Immobile Via De Gasperi	1	120
Punto Incontro Giovani	1	100

<b>Strutture scolastiche</b>	<b>Numero</b>	<b>mq</b>
Scuola Secondaria di I grado	1	2400
Scuola Primaria	1	6500
Scuola Infanzia	1	1500
Immobile Scuola Primaria dismessa	1	1650
Immobile Scuola Secondaria di I grado dismessa	1	3000

<b>Reti</b>	<b>Km</b>
Rete fognaria mista	23,00
Rete gas	46,00
Rete idrica	32,00

<b>Aree pubbliche</b>	<b>Kmq</b>
-----------------------	------------

Aree verdi	0,041184
Parcheggi	0,013987
Parchi giochi	0,005960

Attrezzature	Numero
Personal computers (22 portatili e 30 fissi)	52
Automezzi in noleggio	4
Mezzi di proprietà (cilcomotore ed auto)	2
Macchinari	1

## I SERVIZI EROGATI

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, per i quali questa amministrazione ha ritenuto di intervenire, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento
Nido d'Infanzia	Concessione	Sodexo Italia SpA	31/07/2025 prorogabile per 4 anni educativi
Mensa scolastica	Appalto	Sodexo Italia SpA	prorogata al 30/06/2023
Pre e post scuola primaria	Appalto	Soc. Coop. Soc. Marta di Sannazzaro de' Burgondi (PV)	scadenza 31/08/2026 (ripetibile per altri quattro anni fino al 31/08/2030)
Assistenza ad personam	Appalto	Soc. Coop. Soc. Marta di Sannazzaro de' Burgondi (PV)	scadenza 31/08/2026 (ripetibile per altri quattro anni fino al 31/08/2030)
ADM	Appalto	Soc. Coop. Soc. Marta di Sannazzaro de' Burgondi (PV)	scadenza 31/08/2026 (ripetibile per altri quattro anni fino al 31/08/2030)
Sportello Consultorio	Appalto	The Sentinel Security Soc. coop. Casoria (NA)	31/12/2024
Punto Incontro Giovani	Convenzione	Coop. Sociale LULE di Abbiategrasso	a.s. 2022/2023

Sportello Lavoro, Orientamento e Formazione	Appalto	Fondazione Le Vele di Pavia	scadenza 31/12/2024
Segretariato Sociale e Servizio Sociale professionale	Convenzione ex art 30 DLgs 267/2000 – Comune di Abbiategrasso	ASSP del Comune di Abbiategrasso	31/12/2023
Servizio Biblioteca	Appalto	CaEB Soc. Coop. arl con sede in a Milano	proroto al 30/06/2023
Pasto a domicilio anziani e bisognosi	Concessione	KCS caregiver di Agrate Brianza	scadenza al 31.07.2025 prorogabile al 31/07/2030
SAD	Concessione	KCS caregiver di Agrate Brianza	scadenza 31.07.2025 prorogabile al 31/07/2030
RSA	Concessione	KCS caregiver di Agrate Brianza	prorogabile al 31/07/2030
CDI	Concessione	KCS caregiver di Agrate Brianza	scadenza 31.07.2025 prorogabile al 31/07/2030
Centro estivo Infanzia statale	Appalto	Società Coop. Soc. MARTA di Sannazzaro de' Burgondi (PV)	scadenza 31.08.2026 (ripetibile per altri quattro anni fino al 31/08/2030)

Nel 2023 si espletteranno le procedure per l'affidamento dei servizi di refezione scolastica e dipendenti comunali e biblioteca.

Avalendosi della possibilità di proroga tecnica di 6 mesi prevista da contratto, il contratto servizio mensa si concluderà alla fine di giugno 2023, garantendo uniformità di gestione del servizio per l'intero anno scolastico 2022/2023. Per quanto attiene il nuovo affidamento, si prevede una durata pluriennale (durata di 5 anni + eventuali 3 di rinnovo) e si espletterà procedura aperta con valutazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa attribuendo alla valutazione della qualità del servizio il maggior peso.

Il contratto d'appalto per la gestione della biblioteca comunale è stato prorogato fino al 30.06.2023, in applicazione della possibilità di proroga prevista negli atti originali di gara. Per quanto attiene il nuovo affidamento, si prevede una durata pluriennale (durata di 5 anni + eventuali 3 di rinnovo) e si espletterà procedura negoziata con valutazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa attribuendo alla valutazione della qualità del servizio il maggior peso.

Nell'anno 2023 si dovrà inoltre valutare l'opportunità di mantenere in essere la convenzione con il Comune di Abbiategrasso per la gestione del servizio di segretariato sociale tramite ASSP. Intendimento dell'Amministrazione comunale è di rinnovare la convenzione al fine di consolidare lo standard di servizio acquisito, ovvero implementarlo nei limiti delle disponibilità di bilancio.

Per quanto riguarda il PIG si conferma la volontà di affidarne la gestione a soggetto terzo qualificato. Si ritiene

opportuno dare continuità alla gestione da parte della Coop. Soc. LULE, profondamente radicata sul territorio e attiva da anni nel settore della prevenzione del disagio giovanile.

Nell'anno 2024 si dovrà valutare l'opportunità di dare continuità ai servizi di Sportello Consultorio e Sportello Lavoro.

Nell'anno 2025 si dovrà valutare l'opportunità di applicare la possibilità di proroga del contratto in essere con KCS per servizi RSA e CDD, SAD e pasti a domicilio anziani e persone bisognose, ovvero procedere a nuovo affidamento.

### 2.3.2 Strumenti di programmazione negoziata

Particolare attenzione, ai fini attuativi delle scelte programmatiche effettuate dall'amministrazione, deve essere rivolta agli strumenti di programmazione negoziata come, ad esempio, il Patto territoriale (volto all'attuazione di un programma d'interventi caratterizzato da specifici obiettivi di promozione dello sviluppo locale), il Contratto d'area (volto alla realizzazione di azioni finalizzate ad accelerare lo sviluppo e la creazione di posti di lavoro in territori circoscritti, nell'ambito delle aree di crisi indicate dal Presidente del Consiglio dei ministri) o altri strumenti previsti dalla vigente normativa.

Al riguardo, si segnala che la nostra Amministrazione ha attivato, i seguenti strumenti:

Denominazione	Tipologia	Attivo / Previsto
Piano di zona (Legge n 328/2000)	Accordo di programma	Attivo
Accordo di collaborazione col Parco Lombardo della Valle del Ticino per l'impiego del Corpo Volontari Parco Ticino	Altri strumenti	Attivo

Per ciascuno di essi si riportano le seguenti informazioni:

<b>Denominazione</b>	<b>Piano di zona (Legge n. 328/2000)</b>
Oggetto	accordo di programma per realizzazione del Piano di zona (Legge n 328/2000)
Soggetti partecipanti	Comuni di Abbiategrasso, Gaggiano, Albairate, Cisliano, Besate, Rosate, Vermezzo, Zelo Surrigone, Morimondo, Ozzero, Bubbiano, Calvignasco, Cassinetta, Gudo Visconti.
Impegni finanziari previsti	Quota di cofinanziamento (€ 1,00 pro capite)
Durata	2021-2023 (è stato prorogato in base alla normativa vigente) Nell'anno 2022 sarà sottoscritto il nuovo accordo
Data di sottoscrizione	24/02/2022

<b>Denominazione</b>	<b>Accordo di collaborazione tra il Comune di Motta visconti ed il Parco Lombardo della Valle del Ticino per il coordinamento e l'impiego dei corpi volontari Parco del Ticino - Distaccamento di Motta Visconti</b>
Oggetto	Atto G. C. n. 118 del 12/12/2022
Durata	6 anni (dal 01/01/2023 al 31/12/2028)

### 2.3.3 Partecipazioni societarie ed il Gruppo Amministrazione Pubblica

Il Gruppo Amministrazione Pubblica, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente facenti parte del perimetro di consolidamento (atto G.C. n. 113 del 15/12/2021) , è riepilogato nelle tabelle che seguono.

Le partecipazioni sono quelle possedute al 31/12/2021.

Con riferimento a ciascuno di essi si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Si precisa che i bilanci consuntivi sono consultabili nei rispettivi siti internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Denominazione	% di partecipazione	Capitale sociale	Tipo
CAP HOLDING S.p.A.	0,0001%	571.381.586,00	diretta
AMIACQUE s.r.l.	100%		indiretta tramite CAP HOLDING s.p.a.
AMAGA S.p.A.	1,41%	2.192.076,00	diretta
Ente Parco Lombardo della Valle del Ticino	1,86%	3.868.449,27	diretta
Fondazione per Leggere	1,44%	59.000,00	diretta

Denominazione	CAP HOLDING SPA
Servizi gestiti	Gestione servizio idrico integrato
Altre considerazioni e vincoli	equiparata all'ente locale in quanto ad assoggettabilità alle regole e ai vincoli di finanza pubblica nonché, agli adempimenti amministrativi degli enti locali

Denominazione	AMAGA S.p.A.
Servizi gestiti	Azienda multiservizi. Attualmente il servizio gestito per il comune di Motta Visconti è quello relativo alla raccolta, trasporto, smaltimento rifiuti, spazzamento strade e gestione piazzola ecologica
Altre considerazioni e vincoli	Equiparata all'ente locale in quanto ad assoggettabilità alle regole e ai vincoli di finanza pubblica nonché agli adempimenti amministrativi degli enti locali

Denominazione	ENTE PARCO LOMBARDO DELLA VALLE DEL TICINO
Servizi gestiti	Tutela del paesaggio e delle oasi naturalistiche

Altre considerazioni e vincoli	Enti strumentali partecipati (Art. 11 ter comma 2 D.Lgs 118/2011)
--------------------------------	---

<b>Denominazione</b>	<b>FONDAZIONE PER LEGGERE</b>
Servizi gestiti	Sistema interbibliotecario Biblioteche Sud Ovest Milano
Altre considerazioni e vincoli	Enti strumentali partecipati (Art. 11 ter comma 2 D.Lgs 118/2011)

**Elenco indirizzi internet di pubblicazione del rendiconto della gestione, del bilancio consolidato deliberati e relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il bilancio di previsione (art. 172 comma 1 lett. a) D.Lgs. n. 267/2000)**

cod. fiscale partecipata	ragione sociale	Link bilanci
13187590156	CAP HOLDING SPA	<a href="http://www.gruppocap.it/il-gruppo/governance/cap-holding/bilanci">http://www.gruppocap.it/il-gruppo/governance/cap-holding/bilanci</a>
11487760156	AMAGA S.P.A.	<a href="http://www.amaga.it/ama-bilancio-preventivo-e-consuntivo/">http://www.amaga.it/ama-bilancio-preventivo-e-consuntivo/</a>
86004850151	ENTE PARCO LOMBARDO DELLA VALLE DEL TICINO	<a href="https://ente.parcoticino.it/">https://ente.parcoticino.it/</a>
05326650966	FONDAZIONE PER LEGGERE	<a href="https://www.fondazioneperleggere.it/trasparenza/">https://www.fondazioneperleggere.it/trasparenza/</a>



### 2.3.3.1 Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2020/2022 e le previsioni per gli anni 2023, 2024 e 2025.

ENTRATE						
Descrizione	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
	2020	2021	2022			
Avanzo	20.000,00	116.930,86	289.533,24	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	15.325,00	77.598,26	36.100,24	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	0,02	1.144.041,06	1.164.922,88	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.740.725,01	4.084.807,11	4.187.526,49	3.265.143,00	3.273.343,00	3.273.343,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	832.892,04	449.346,60	494.655,19	411.594,20	352.679,20	299.108,20
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.582.133,34	1.634.533,51	2.009.847,88	1.859.272,57	1.817.315,61	1.827.315,61
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.137.830,28	3.799.914,09	1.765.588,65	3.618.898,85	449.599,94	189.599,94
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	666.588,03	1.320.561,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.342.792,53	2.269.844,33	2.387.566,20	2.582.412,25	2.582.412,25	2.582.412,25
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.363.362,00	2.555.062,00	1.645.362,00	3.134.862,00	3.134.862,00	3.134.862,00
<b>TOTALE</b>	<b>12.701.648,23</b>	<b>16.308.598,75</b>	<b>13.960.220,95</b>	<b>16.037.105,75</b>	<b>11.610.212,00</b>	<b>11.306.641,00</b>

Denominazione	IMU – IMPOSTA COMUNALE PROPRIA
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	La valutazione degli immobili a base del calcolo dell'IMU è fatta con riferimento alla valutazione catastale, delle singole dichiarazioni dei contribuenti per quanto concerne le eventuali riduzioni d'imposta, nonché al costante monitoraggio ed aggiornamento della banca dati anagrafica
	<p>I soggetti obbligati al pagamento dell'imposta sono i proprietari o i titolari di altro diritto reale di godimento di immobili.</p> <p>La Legge n. 160/2019 ha escluso il versamento dell'Imposta Municipale propria per le seguenti categorie di immobili:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Abitazione principale (esclusi i fabbricati classificati nelle categorie catastali A1, A8 e A9) e relative pertinenze nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna delle categorie indicate;</li> </ul> <p>Di seguito si riportano le aliquote adottate da comune di Motta Visconti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 1,06 % fabbricati classificati nel gruppo catastale D: la quota pari allo 0,76 % è riservata allo Stato;</li> <li>• 0,98 % aliquota per gli immobili locati ad uso abitativo, ricomprendendo in tale fattispecie gli immobili classificati nella categoria A, e per gli eventuali immobili asserviti all'abitazione locata nel numero massimo di 1 unità per categoria C/6 C/2 e C/7;</li> <li>• 0,6 % aliquota per gli immobili adibiti ad abitazione principale, classificati nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze;</li> <li>• 0,1 % fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, comma3 – bis del decreto legge 30 dicembre 1993 n. 557;</li> <li>• 1,06 % terreni agricoli</li> <li>• 1,06 % tutti gli altri immobili</li> </ul> <p>La detrazione spettante alle unità immobiliari adibite ad abitazione principale per l'anno 2022 è fissata nella misura di 200,00 euro.</p> <p>L'art. 1 comma 751 delle legge n. 160/2019 prevedeva che a decorrere dal 1° gennaio 2022 i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, finché permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati, sono esenti da IMU. Pertanto dal 1° gennaio 2022 non è più applicabile l'aliquota prevista per gli immobili merce.</p> <p>Per abitazione principale si intende l'immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, nel quale il possessore e i componenti del suo nucleo familiare dimorano abitualmente e risiedono anagraficamente.</p> <p>Sono considerate abitazioni principali:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. I fabbricati di civile abitazione destinati ad alloggi sociali come definiti dal decreto del Ministero delle Infrastrutture 22 aprile 2008, adibiti ad abitazione principale;</li> <li>2. Le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa destinate a studenti universitari soci assegnatari, anche in assenza di residenza anagrafica;</li> <li>3. La casa familiare assegnata al genitore affidatario dei figli, a seguito di provvedimento del giudice che costituisce, altresì, ai soli fini dell'applicazione dell'imposta il diritto di abitazione in capo al genitore affidatario stesso;</li> <li>4. Le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari;</li> <li>5. Un solo immobile posseduto e non concesso in locazione dal personale in servizio permanente alle forze armate e alle forze di polizia ad ordinamento militare e da quello dipendente delle Forze di Polizia ad ordinamento civile, nonché dal personale del Corpo nazionale dei vigili del fuoco e, fatto salvo quanto previsto dall'art. 28 comma 1 del decreto legislativo 19 maggio 2000, n. 139, dal personale appartenente alla carriera prefettizia, per il quale non sono richieste le condizioni della dimora abituale e della residenza anagrafica;</li> </ol> <p>Inoltre, su decisione del Consiglio comunale, può essere considerata abitazione principale l'unità immobiliare posseduta da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituto di ricovero o sanitario a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata.</p> <p>Il comune di Motta Visconti ha equiparato all'abitazione principale, ai fini dell'esclusione IMU, l'unità immobiliare posseduta da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata.</p> <p>Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7 nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate.</p>

L'imposta è ridotta del cinquanta per cento nei seguenti casi:

- Per i fabbricati dichiarati inabitabili o di fatto non utilizzati limitatamente al periodo dell'anno durante il quale sussistono dette condizioni.
- Per i fabbricati di interesse storico o artistico di cui all'articolo 10 del codice di cui al decreto legislativo 22 gennaio 2004, n. 42;
- Per le unità immobiliari, fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto sia registrato e che il comodante possieda una sola abitazione in Italia e risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante, oltre all'immobile concesso in comodato, possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9. Il beneficio si estende, in caso di morte del comodatario, al coniuge di quest'ultimo in presenza di figli minori.

#### **BASE IMPONIBILE E DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA:**

La base imponibile dell'imposta municipale propria è costituita dal valore dei fabbricati, delle aree fabbricabili e dei terreni agricoli.

Per i fabbricati il riferimento è la rendita risultante in catasto al 1° gennaio dell'anno di imposta, rivalutata del 5% e moltiplicata per un coefficiente, determinato in relazione alla tipologia dell'immobile,

I terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti o da imprenditori agricoli professionali iscritti alla previdenza agricola, sono esenti dal pagamento dell'IMU; per gli altri terreni agricoli, nonché per quelli non coltivati, il valore è costituito da quello ottenuto dal reddito dominicale che risulta in catasto al 1° gennaio dell'anno d'imposta, rivalutato del 25% e moltiplicato per 135.

Per le aree fabbricabili la base imponibile è costituita dal valore venale in comune commercio al 1 gennaio dell'anno di riferimento.

<b>Denominazione</b>	<b>ADDIZIONALE IRPEF</b>
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	L'addizionale è determinata applicando al reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini di tale imposta ed è dovuta se per lo stesso anno risulta dovuta l'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto delle detrazioni per essa riconosciute e del credito di cui all'articolo 165 D.P.R. 22 dicembre 1986, n. 917, nel rispetto delle vigenti normative
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	L'amministrazione comunale per l'anno 2023 conferma le aliquote già adottate per l'anno 2022: 0,60 punti percentuali per i redditi imponibili fino a € 15.000,00 0,70 punti percentuali per i redditi imponibili oltre a € 15.000,00 e fino a € 28.000,00 0,77 punti percentuali per i redditi imponibili oltre a € 28.000,00 e fino a € 50.000,00 0,80 punti percentuali per i redditi imponibili oltre a € 50.000,00 E' stabilita una soglia di esenzione pari ad € 10.000,00
Funzionario responsabile	Dott. Cosimo R. Francione – RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO

Denominazione	TARI – TASSA SUI RIFIUTI
<p>Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.</p>	<p>Il presupposto della TARI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani.</p> <p>Le tariffe TARI sono determinate sulla base dei criteri stabiliti dal DPR 158/99 e sono distinte per tipologie di utenze (domestiche e non domestiche) ed è composta da una quota fissa e una quota variabile. Alla TARI si applica il Tributo Provinciale per le funzioni ambientali (TEFA) stabilito per l'anno 2021 nella misura del 5%</p>
	<p>A partire dal 1° gennaio 2023 il comune di Motta Visconti affiderà il servizio per la gestione amministrativa della tariffa puntuale alla società partecipata AMAGA s.p.a..</p> <p>Il suddetto servizio comprenderà:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamento);</li> <li>• Gestione del rapporto con gli utenti (inclusa la gestione dei reclami) anche mediante sportelli dedicati e call-center;</li> <li>• Gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso;</li> <li>• Supporto all'aggiornamento del Regolamento comunale TARIP;</li> <li>• Redazione PEF secondo le deliberazioni di ARERA.</li> </ul> <p>La Tariffa Rifiuti Puntuale Corrispettiva (TARIP) prevede:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Regime di entrate patrimoniali;</li> <li>• Giurisprudenza ordinaria;</li> <li>• Applicazione campo IVA;</li> <li>• Metodo di calcolo della tariffa corrispettiva definito dal comune nel Regolamento sulla base dei propri obiettivi;</li> </ul>
<p>Funzionario responsabile</p>	<p>Dott. Cosimo R. Francione – RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO</p>

### 2.3.3.2 Quadro Generale riassuntivo

Il quadro generale riassuntivo dà un visione d'insieme, per titoli, degli equilibri in termini di competenza e di cassa.

ENTRATE	CASSA 2023	COMPETENZA 2023	SPESE	CASSA 2023	COMPETENZA 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	887.497,39				
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00
Fondo pluriennale vincolato		1.164.922,88			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	4.551.559,07	3.265.143,00	Titolo 1 - Spese correnti	6.551.205,02	5.165.015,12
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	489.237,90	411.594,20	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.376.960,70	1.859.272,57			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.403.484,65	3.618.898,85	Titolo 2 - Spese in conto capitale	6.578.583,83	4.524.751,73
			- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b>	<b>13.821.242,32</b>	<b>9.154.908,62</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>13.129.788,85</b>	<b>9.689.766,85</b>
Titolo 6 - Accensione di prestiti	125.894,35	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	630.064,65	630.064,65
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.582.412,25	2.582.412,25	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.582.412,25	2.582.412,25
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.165.332,40	3.134.862,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.243.972,33	3.134.862,00
<b>Totale Titoli</b>	<b>19.694.881,32</b>	<b>14.872.182,87</b>	<b>Totale Titoli</b>	<b>19.586.238,08</b>	<b>16.037.105,75</b>
Fondo di cassa finale presunto alla fine dell'esercizio	996.140,63				
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>20.582.378,71</b>	<b>16.037.105,75</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>19.586.238,08</b>	<b>16.037.105,75</b>

### 2.3.4 Risorse umane dell'Ente

Com'è noto, la pianta organica del personale degli enti come il nostro viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Tali scelte programmatiche sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 28/02/2023, come desumibile dalla seguente tabella e dalla deliberazione in corso di approvazione.

Categoria	Posizione economica	Pianta Organica	In servizio	Personale a tempo indeterminato	Personale a tempo determinato	% copertura (considerando anche incidenza posti in pianta organica a tempo parziale)
A	A1	0	0	0	0	0
	A2	0	0	0	0	0
	A3	0	0	0	0	0
	A4	1	1	1	0	100
	A5	0	0	0	0	0
B	B1	2	2	2	0	79
	B2	0	0	0	0	0
	B3	2	2	2	0	100
	B4	3	3	3	0	82
	B5	3	3	3	0	100
	B6	2	2	2	0	100
	B7	1	1	1	0	100
C	C1	20	9	9	0	53
	C2	0	0	0	0	100
	C3	4	4	4	0	57
	C4	5	4	4	0	73
	C5	0	0	0	0	100
	C6	1	1	1	0	81
D	D1	1	1	1	0	100
	D2	1	1	1	0	100
	D3	1	1	1	0	100
	D4	0	0	2	0	0
	D5	2	2	0	0	100
	D6	0	0	0	0	0

(\*) di cui n. 1 a tempo determinato

### 2.3.5 Prospetto dimostrativo vincoli di indebitamento

Le scelte dell'Amministrazione in termini di investimenti ad esempio possono essere subordinate alla verifica della capacità di indebitamento.

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

VINCOLI DI INDEBITAMENTO				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	4.211.707,34	4.211.707,34	4.211.707,34
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	320.322,53	320.322,53	320.322,53
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	1.665.759,53	1.665.759,53	1.665.759,53
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>6.197.789,40</b>	<b>6.197.789,40</b>	<b>6.197.789,40</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	619.778,94	619.778,94	619.778,94
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2022	(-)	74.886,63	52.043,31	39.222,75
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		544.892,31	567.735,63	580.556,19
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/2022	(+)	3.975.045,38	3.505.010,73	3.025.443,38
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>3.975.045,38</b>	<b>3.505.010,73</b>	<b>3.025.443,38</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

## 2.4 OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE

### 2.4.1 Obiettivi strategici dell'ente

L'Amministrazione in carica è stata eletta nelle elezioni amministrative tenutesi in data 26 maggio 2019. La proclamazione degli eletti è stata confermata con atto di C.C. n. 24 del 05/06/2019.

Il programma, presentato durante la campagna elettorale e confluito nel documento contenente le linee programmatiche di mandato della nuova amministrazione, è stato approvato con atto C.C. n. 38 del 24/07/2019.

Questo programma è frutto dell'impegno assunto 4 anni fa con gli elettori e che in buona parte è stato realizzato nel corso del precedente andato, in parte deve essere completato e in parte presenta delle novità.

L'attuazione di quanto riportato di seguito sarà subordinata all'andamento della pandemia che proprio in questi giorni ha rialzato la testa aumentando sia i nuovi casi, sia il numero di decessi.

## **BILANCIO, PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA E POLITICHE TRIBUTARIE**

Abbiamo operato una revisione completa della struttura dell'assetto finanziario del bilancio comunale e proceduto ad analizzare le voci in entrata e l'uscita che non siano più coerenti con un bilancio (ad esempio i crediti inesigibili o divenuti obsoleti) per pulirlo e renderlo più snello e siamo riusciti nell'intento di avere piena chiarezza della gestione dei crediti non ancora incassati dal nostro Comune (residui attivi) per mettere in atto più concrete azioni di recupero. Abbiamo oggi piena visibilità delle potenzialità economico finanziarie del nostro comune.

Il continuo e assiduo monitoraggio della spesa di parte corrente, pur nei limiti derivanti dal pesante indebitamento che gravava sul bilancio comunale, ci ha permesso di aumentare la possibilità di incrementare in modo sistematico la spesa per investimento.

Infine anche il processo di ottimizzazione degli uffici, già avviato, dovrà essere completato per rendere la struttura operativa più efficiente.

Poste quindi le basi di una struttura autonoma e sostenibile in termini di attività abbiamo la necessità di ottimizzare tempi e modalità per trasferire l'idea politica o il bisogno in una attività:

**ANALISI CREDITI E PASSIVITA'** in collaborazione con gli uffici è previsto un riesame dei crediti e delle passività per consentire il recupero delle risorse ancora esigibili e la cancellazione di quelle inesigibili per pulizia e trasparenza del bilancio.

**REVISIONE TARIFFE** revisione di tutte le tariffe comunali in modo che siano coerenti con il livello di servizio offerto e con le possibilità economiche delle famiglie.

## **SICUREZZA E PROTEZIONE CIVILE**

**COMPLETAMENTO CIRCUITO TELECAMERE** si copriranno non solo tutti gli accessi ma anche i luoghi in cui possano avvenire episodi di vandalismo.

**INTERVENTI PER MESSA IN SICUREZZA** saranno portate a compimento le opere già avviate nel 2020/2021:



1. Centro sportivo (L.R. 9/2020)
2. Strade (L.R. 9/2020)

**CONTROLLO DEL VICINATO** nell'anno 2020 è partito il progetto in sinergia con la Prefettura di Milano che affida ai residenti forme di controllo per prevenire episodi di vandalismo e microcriminalità sul territorio comunale. L'iniziativa è stata accolta favorevolmente dalla popolazione con l'adesione di oltre 50 volontari. L'amministrazione si impegna a coinvolgere nel progetto il maggior numero dei cittadini possibile per garantire una maggiore copertura del controllo del vicinato su buona parte del comune.

**FORZE DI POLIZIA LOCALE** potenziamento delle attività in relazione al controllo territorio e rafforzamento della collaborazione con le forze dell'ordine.

**CONVENZIONE CON SOCIETA' INCARICATE DI ATTIVITA' DI VIGILANZA** attiveremo una convenzione con società incaricate di attività di vigilanza per il controllo notturno delle abitazioni e degli immobili comunali

**CORSI** verranno riproposti corsi "anti-truffa" per la cittadinanza e in particolar modo per gli anziani.

**PROTEZIONE CIVILE** Con atto G.C. n. 118 del 12/12/2022 è stato stipulato un accordo di collaborazione, con scadenza 31/12/2028, tra il comune di Motta Visconti ed il Parco Lombardo Valle del Ticino per il coordinamento e l'impiego dei corpi volontari Parco del Ticino.

**NONNO VIGILE** con deliberazione di consiglio n. 51 del 29/09/2020 si è dato avvio al progetto "Nonno Vigile" che prevede il coinvolgimento di volontari per lo svolgimento di attività in collaborazione con la Polizia Locale, come ad esempio controllo accesso alle scuole, supporto durante le manifestazioni ludiche, commerciali e sportive.

## **LAVORO**

Motta Visconti non possiede attrattività per la piccola e media impresa. Decentrato, fuori alle principali arterie di comunicazione, deve ritrovare un approccio diverso in materia di lavoro.

Il richiamo alle piccole e piccolissime aziende è possibile se giocato con migliori servizi offerti e possibilità di incentivazione fiscali.

Si favorirà il recupero di lavori artigianali con corsi specifici ed inoltre si amplierà l'offerta formativa scolastica valutando l'opportunità di stipulare accordi e/o convenzioni con fondazioni o associazioni che intendano estendere anche sul nostro territorio una sede per istituire una scuola professionale.

Si continuerà a monitorare e partecipare a bandi per favorire le realtà produttive e commerciali sul territorio.

## **ASSOCIAZIONI, SPORT E TEMPO LIBERO**

**ATTIVITA' SPORTIVE** sostegno alle attività e società sportive già presenti sul territorio, promuovendo tutti gli sport e l'associazionismo sportivo. Si garantirà il sostegno dell'Amministrazione attraverso contributi e tariffe agevolate. L'Amministrazione darà il patrocinio agli eventi sportivi che si svolgeranno sul territorio comunale.

**COLLABORAZIONE OFFERTA A TUTTE LE ASSOCIAZIONI** collaboreremo con tutte le Associazioni locali al raggiungimento dei vari scopi sociali e forniremo supporto burocratico con gli uffici comunali per la costituzione delle nuove.

**PALESTRA ALL'APERTO** fornire attrezzi ginnici, anche inclusivi, da utilizzare per esercizi all'aperto. Tali strumenti saranno inseriti nei parchi e consentiranno un ulteriore monitoraggio indiretto per scoraggiare episodi di vandalismo.

## **COMMERCIO, ARTIGIANATO, AGRICOLTURA E ATTIVITA' PRODUTTIVE**

**ASSOCIAZIONE COMMERCianti** un'associazione forte fa bene ai commercianti e all'Amministrazione. Ci siamo resi conto di come, pur rientrando tutti sotto un'unica associazione, i commercianti abbiano esigenze, bisogni, obiettivi diversi. La nostra proposta è di ricostituire un'associazione che sia federata, fatta cioè da gruppi di commercianti, comuni per tipologia, che possano esprimere maggiore compattezza nelle richieste e chiarezza nelle proposte. La competizione diventa sinergia nei confronti dell'Amministrazione e aiuta nelle scelte comuni. La possibilità quindi di formulare proposte incentrate alla singola tipologia aiuta nella formazione di iniziative ad hoc, fermo restando quelle destinate all'intera associazione commercianti.

**TEAM COMMERCIO** assessore e delegati del commercio locale debbono pianificare incontri periodici che valutino lo stato dell'arte, analizzino i bisogni e rendano fattibili tutte le proposte sul commercio locale. Identificare, in accordo con i commercianti, microdistretti territoriali a cui fanno capo alcuni esercizi che possano organizzare manifestazioni e attività nella zona di appartenenza per incentivare, in quegli ambiti, la crescita della loro attività, anche attraverso promozioni ai clienti aderenti al fine di migliorare la competitività e la redditività degli stessi. Inoltre in accordo con i singoli esercenti proporremo aperture domenicali ed almeno una serata alla settimana, l'apertura dei locali pubblici che, se realizzate, consentono sgravi fiscali.

**VOLONTARIATO MOTTESE** per aiutare le persone con scarse capacità motorie o temporaneamente disabili ad effettuare gli acquisti di medicine o generi di prima necessità presso i commercianti di Motta e aiutare le persone con maggiori difficoltà a compiere i normali gesti di vita quotidiana;

**SERATE A TEMA/ MOSTRE E FIERE DOMENICALI** piccole fiere e mostre di attività che aiutino l'afflusso di persone e favoriscano il rilancio del commercio locale

**INCONTRI DEDICATI CON LE ASSOCIAZIONI DI CATEGORIA** per conoscere ed usufruire di tutte le novità a sostegno delle realtà commerciali locali.

## **ECOLOGIA - PARCO DEL TICINO - AMBIENTE**

**TARIFFA PUNTUALE** Nel 2023 verrà data il via all'applicazione della tariffa puntuale. La tariffa puntuale renderà il prelievo più equo in quanto la stessa prevede la misurazione del volume del rifiuto indifferenziato in ossequio al principio "Chi più inquina più paga" ed incentiva una più puntuale differenziazione delle diverse frazioni di rifiuto.

**AMBIENTE** l'Amministrazione ha già identificato 3 siti per l'installazione di colonnine di ricarica per auto elettriche. E' nostra intenzione favorire l'individuazione di un'azienda affidabile che possa effettuare il servizio per un paese più green ed al passo con i tempi.

**PARCO TEMATICO** formazione in collaborazione con il Consorzio Parco del Ticino, di un Parco Tematico finalizzato alle visite scolastiche abbinate al circuito museo Ada Negri – Torchio Leonardesco.

**MAPPA PERCORSI (CICLABILE E PEDONALE)** con cartine di riferimento e App dedicata: convenzione con Regione Lombardia per l'inserimento delle nostre aree ciclabili e pedonabili nei percorsi europei ecologici e culturali (come per esempio la "Via Francisca del Lucumagno").

**MANUTENZIONE DEL VERDE PUBBLICO** Ricerca di sponsor per la manutenzione delle aree verdi del comune

**COLLABORAZIONE CON G.N.M** mantenimento del decoro ecologico nel Parco del Ticino e inserimento dei soci nei VOLONTARI DEL VERDE.

**STORIA DEL BOSCO** riconoscere le piante autoctone in collaborazione col Parco del Ticino e Scuola Primari

**MOZZICONI FREE** studio di un progetto per rendere Motta Visconti “Mozziconi Free”

**VOLONTARI DEL VERDE** rappresentati dal Corpo Volontari Parco del Ticino

## **PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO**

Proposta di revisione completa del Piano di Governo del Territorio (PGT) con particolare attenzione a:

**RECUPERO CORTI LOMBARDE**

**CONSUMO DEL SUOLO**

**MESSA IN SICUREZZA STRADE** sistemazione viaria nell'ambito del plesso scolastico

**RIVALUTAZIONE CENTRO STORICO**

**RISCATTO E RISTRUTTURAZIONE** edificio in Piazza San Rocco da adibire a scuola secondaria di secondo grado ad indirizzo professionale ed uffici comunali.

**PIANO DI RECUPERO AREE ARTIGIANO INDUSTRIALI DISMESSE**

**RISTRUTTURAZIONI** Incentivare le ristrutturazioni in modo tale da riqualificare le innumerevoli corti lasciate abbandonate al proprio destino, contenendo così l'uso del territorio con le nuove lottizzazioni nell'ambito di un progetto più ampio di riqualificazione del centro storico.

**ADEGUAMENTO VIABILITA'** completamento segnaletica stradale e messa in sicurezza delle strade utilizzando anche i proventi delle contravvenzioni.

**ARREDO BIBLIOTECA** in particolare reception e area per bambini.

**ARREDO URBANO** individuazione di aree in cui installare panchine, cestini, cestini per deiezioni canine, fioriere ed aiuole allo scopo di abbellire i nostri quartieri.

**ASFALTATURA STRADE:** continuare l'opera di risanamento e adeguamento della sede stradale.

**ILLUMINAZIONE PUBBLICA** Completamento della rete di illuminazione pubblica con impianti a LED, già avviata e realizzata per oltre 600 punti luce. Ciò consentirà di ridurre l'impatto inquinante e risparmiare sulle utenze pubbliche che non si modificheranno per diversi anni (a seconda dell'accordo).

**FERMATE BUS** Completare l'installazione di pensiline adeguate. Questionario di soddisfazione da sottoporre agli utenti prima di instaurare un tavolo di confronto con le società concessionarie.

**SUPERMERCATO** realizzazione di un supermercato a seguito di richiesta da parte di un operatore economico, avente una superficie di vendita non superiore a 1500 mq e una parte adibita a magazzino di 1000 mq. Questo intervento ci permetterà di recuperare un'area produttiva dismessa nel centro storico del paese e realizzare opere di viabilità e parcheggi che favoriranno anche il commercio locale.

**PARCO GERACI + FATTORIA DIDATTICA** in collaborazione con il Parco del Ticino cercheremo di avere a tariffa agevolata uno dei due immobili presenti ai GERACI da mettere a disposizione di associazioni locali legate alle tematiche ecologiche.

## **SCUOLA-EDUCAZIONE**

**ASPETTO STRUTTURALE** l'Amministrazione Comunale ha dato corso al progetto legato all'efficientamento energetico intervenendo sugli edifici della scuola primaria. Inoltre ha ottenuto di un finanziamento pubblico pari ad € 2.200.000,00 da destinare alla realizzazione del nuovo asilo nido in

adiacenza al plesso scolastico di via Novari.

**ASPETTO DIDATTICO** utilizzo di strutture extrascolastiche pubbliche e private presenti sul territorio (centro civico, centro polisportivo piscina, cineteatro arcobaleno e P.I.G. - Punto Incontro Giovani )

### **PROPOSTE PER SUPPORTO DIDATTICO:**

Ripresa progetti educativi su suggerimento dei docenti;

Attenzione particolare per utenti (bambini e ragazzi) con problemi educativi e comportamentali Particolare attenzione all'integrazione scolastica;

Attuazione momenti dopo-scuola;

Attenzione al monitoraggio e miglioramento mensa scolastica;

Rivalutazione e sostegno alla proposta educativa della scuola paritaria presente in paese;

Educazione Civica

### **ACCORDI CON ASSOCIAZIONI LOCALI USCITE, GITE ED ATTIVITA' RICREATIVE**

Riteniamo fondamentale rafforzare la collaborazione tra la scuola, la parrocchia, le famiglie e le associazioni locali sportive o ricreative per trovare un'alleanza educativa e risposte comuni adeguate al bisogno di coprire il tempo libero dei ragazzi e dei giovani, al di fuori della scuola e della famiglia, investendo sulle loro potenzialità e sviluppando le loro capacità e le loro passioni.

### **SERVIZI SOCIALI**

Il valore assoluto della persona e la tutela della vita costituiscono i principi ispiratori della nostra politica socio-sanitaria locale e la dimostrazione sta nel fatto che in questi ultimi tre anni è stata stanziata in bilancio una spesa media pari ad € 950.000,00=, in parte rimborsati con trasferimenti statali e regionali.

### **NIDO DELL'INFANZIA**

Si conferma la volontà dell'Amministrazione di aderire alla misura "Nidi Gratis" per l'abbattimento della retta in favore dei nuclei familiari con ISEE fino ad € 20.000.

### **FRAGILITA'**

Attenzione particolare andrà rivolta a quei cittadini che rischiano l'emarginazione perchè sfortunati e più deboli, valorizzando la famiglia come prima comunità naturale indispensabile per un'efficace assistenza e riconoscendo al volontariato un ruolo fondamentale per la realizzazione di una vera solidarietà verso il prossimo. Le risorse professionali, economiche e strutturali in stretta collaborazione con la nostra A.T.S./A.S.S.T. saranno indirizzate al potenziamento che dovrà avvenire in una sede adeguata a Motta Visconti per i seguenti servizi:

**INCONTRI PERIODICI DI MEDICINA PREVENTIVA E SCREENING** in collaborazione con i medici specialisti ed associazioni per organizzare una serie di incontri su prevenzione, diagnosi, terapia e approccio non solo medico a patologie divise per apparato.

**INCONTRI INFORMATIVI SULLA SALUTE** Alimentazione, prevenzione, cura;

**CORSO PRIMO SOCCORSO PEDIATRICO E RIANIMAZIONE (BLS e BLSD)** corsi di prevenzione e approccio al primo soccorso pediatrico;

**DEFIBRILLATORI E CORSO ANCHE PER GIOVANI** già prevista l'installazione di ulteriori

defibrillatori con corsi dedicati anche nelle scuole per l'utilizzo degli stessi;

**INCONTRI NELLE SCUOLE SULLA PREVENZIONE DEI DANNI DA FUMO, ALCOOL, DRUG.**  
testimonianze dirette;

**BADANTI** con apertura sportello ASSISTENTI FAMILIARI nel comune di Motta Visconti e potenziamenti del servizio attraverso un albo comunale accessibile ai residenti per la ricerca di badanti e collaboratori dedicati alla cura dell'anziano in cooperazione con altri comuni dell'abbiatense;

**GIOVANI ED ADOLESCENTI** promuovere in collaborazione con associazioni presenti sul territorio la costituzione di gruppi di educatori di strada al fine di prevenire e curare devianze in generale;

**INCLUSIONE** favorire momenti di aggregazione di famiglie e persone sole attraverso spazi comunali messi a disposizione per attività specifiche, ludiche o culturali; integrazione delle diverse etnie presenti sul territorio con il reciproco riconoscimento di valori socializzanti;

**ORTI** disponibilità a proporre tariffe agevolate per usufruire degli orti a chi fornirà supporto volontario a svolgere mansioni di servizio pubblico quali operatore civico.

**ORATORIO** favorire ed incentivare le interconnessioni tra oratorio e comune al fine di potenziare l'utilizzo della struttura in modo sinergico per l'educazione e la crescita dei nostri giovani.

## SANITA'

A seguito della pubblicazione della graduatoria di Regione Lombardia, il comune di Motta Visconti è stato selezionato per l'insediamento sul territorio di una casa di comunità che garantirà ai cittadini un presidio medico e specialistico.

## CULTURA E ATTIVITA' LUDICHE

"L'insieme delle cognizioni intellettuali che una persona ha acquisito attraverso lo studio e l'esperienza, rielaborandole così da convertire le nozioni da semplice erudizione in elemento costitutivo della sua personalità morale, della sua spiritualità e del suo gusto estetico e in breve, nella consapevolezza di sé e del proprio mondo"

La cultura quindi NON è solo leggere. La CULTURA è anche la capacità di comprendere il nostro tempo, forti di conoscenze che abbiamo acquisito in passato.

**BIBLIOTECA COMUNALE** sensibilizzare i cittadini all'uso di tutti i servizi forniti dalla biblioteca comunale e favorire le iniziative amplificando l'informazione con maggiore pubblicità

**VILLAGGIO DI BABBO NATALE** installazione di strutture dedicate al Natale per i più piccoli ed i loro genitori;

## **SERATE MUSICALI**

**LUDOPATIA** Incontri mirati per limitazione orari di accesso alle slot machines, supporto psicologico, incentivazioni alla riduzione delle "macchinette", incontri a tema nelle scuole;

**SPETTACOLI TEATRALI PER RAGAZZI/GIOVANI, ORGANIZZATI DAGLI STESSI** in collaborazione con le scuole e con scuole di teatro fornire supporto di base per la messa in atto di spettacoli teatrali autogestiti;

**INCONTRI PERIODICI ARTISTI/SCRITTORI/AUTORI/MUSICISTI** confrontarsi in maniera aperta su temi non strettamente legati alle loro opere;

**INCENTIVARE ARTISTI LOCALI E FAVORIRE LA CONOSCENZA** invitandoli a presentare le loro opere durante le manifestazioni

**INCONTRI WRITERS** dimostrazioni e spiegazioni di un'attività che spesso diventa un'arte

## **ACCORDO CON SCUOLE PER PERCORSI DI STORIA LOCALE**

## **CYBERBULLISMO E SICUREZZA INTERNET PER GENITORI**

### **CORSI SOCIAL DEDICATI SUL WEB**

### **POTENZIARE INFORMATIVI SERVIZI E MANIFESTAZIONI COMUNALI VIA APP**

### **ISTITUZIONE DI UNA SCUOLA DI MUSICA E CREAZIONE DI UN CORPO BANDISTICO MUSICALE**

## **POLITICHE DELL'ANZIANO**

### **GRUPPO ATTIVO ANZIANI**

### **CORSI CUCINA**

### **CORSI DI BENESSERE FISICO**

**CORSI DI STUDIO** divisi per settore: Lingue, Artistico, Primo soccorso.

**INCONTRI LUDICI** torneo di carte anche in collaborazione con i locali pubblici mottesesi, Spazi dedicati all'incontro e alla compagnia

**TI RACCONTO, TI INSEGNO** racconti di storia Mottesese e formazione ai più giovani anche di piccole attività manuali (ad esempio i tradizionali SCURBIN).

## **STRUTTURE COMUNALI**

**STRUTTURE SPORTIVE COMUNALI** Concedere strutture comunali coperte per allenamenti nel periodo invernale.

## **ANIMALI DA AFFEZIONE**

Anche sul nostro territorio è cresciuta in questi ultimi anni la presenza di animali da affezione nelle famiglie. Intendiamo pertanto di continuare a promuovere una prospettiva ideale, etica e morale che riconosca gli animali come destinatari di "obblighi di tutela". Infatti, gli enti locali, le associazioni di protezione animale e il singolo cittadino sono, tutti allo stesso modo, investiti del compito di osservare doveri, regole e comportamenti che tutelino tutti gli esseri viventi.

Sarà nostro compito provvedere a:

**CESTINI RACCOLTA DEIEZIONI ANIMALI** implementare cestini di raccolta di deiezioni animali per il rispetto e il decoro dell'arredo urbano e punire chi non rispetta il decoro;

**CONVENZIONE** mantenere la convenzione in essere che prevede l'accoglimento e il mantenimento degli animali presso una struttura idonea;

**PRONTO SOCCORSO ANIMALI** fornire informazioni e numero verde per casi di primo soccorso veterinario, per emergenze e maltrattamenti animali;

### **CORSI DI GESTIONE E DI EDUCAZIONE**

**GARE E CONCORSI** per gli amici a quattro zampe

## **POLITICHE GIOVANILI**

**PROGETTO GIOVANI** Verrà realizzata per la prima volta a Motta Visconti un'indagine che avrà come protagonisti gli adolescenti attraverso la collaborazione dei genitori e degli educatori. Lo scopo è quello di fornire elementi, spunti concreti relativi alla vita dei ragazzi e delle ragazze, utili ad una riflessione per insegnanti, genitori e studenti stessi. La ricerca consente agli educatori di conoscere meglio chi sta dietro al banco e di conseguenza disporre di una angolatura dell'orizzonte esistenziale della classe alla quale è rivolta la lezione. Restituisce ai genitori un'altra immagine dei propri figli, aiutandoli in questo modo a far crescere armoniosamente la relazione, nel delicato momento di travaglio adolescenziale. E infine, finalmente, la ricerca può diventare un'occasione di confronto con i ragazzi, messi davanti alla propria immagine, come in uno specchio. La ricerca vuole essere primariamente uno strumento nelle mani degli attori della scuola, corpo docente, famiglie e studenti, che possa aiutare a migliorare la qualità della relazione e di conseguenza, sul versante scolastico, anche la qualità degli apprendimenti.

“**PIG**” Punto Incontro Giovani. Ampliare l'utilizzo come struttura per incontri/feste private;

**CORSI DI MUSICA, LINGUA, BARMAN, FOTOGRAFIA, ASTRONOMIA etc**

**WEBRADIO CON SPAZI GESTITI DAI CITTADINI**

**GARE A SQUADRE DI DIVERSE DISCIPLINE**

**GRAFFITARI/WRITER**

“**AL FASTON DA CANAL**” Spettacolare giornata nel piazzale del Ticino in collaborazione con gli esercizi commerciali mottesesi e le associazioni di categoria.

**NOTTE BIANCA/NOTTE NERA** due notti per vivere Motta “fuori orario” con negozi aperti, street food e musica e artisti di strada.

**EDUCAZIONE ALIMENTARE** cominciare da giovani a “crescere bene”

**FESTA DELLO SPORT E DELLE ASSOCIAZIONI** giornata improntata sulla promozione delle associazioni presenti sul territorio e sullo sport in ogni sua manifestazione AAA

## **ATTIVITA' LUDICHE ED EDUCATIVE**

Progetto "GRAFFITTIAMO"

Palestra sociale

Proiezioni eventi sportivi

Spettacoli viaggianti

## **AFFARI GENERALI**

**ISTITUZIONE SPORTELLLO LEGALE** stipula Convenzione con Ordine degli Avvocati di Milano per l'apertura sul territorio di uno Sportello Legale per fornire ai cittadini consulenze gratuite.

## **PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO CON SCUOLE SUPERIORI**

### **CONVENZIONE CON FONDAZIONE "LE VELE" PER L'ATTIVAZIONE DI TIROCINI EXTRA CURRICULARI**

Sarà cura dell'Amministrazione garantire il buon andamento e l'imparzialità attraverso il rispetto della legalità e trasparenza dell'azione amministrativa , anche attraverso il sostegno delle associazioni nate per promuovere la cultura della legalità.



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

### Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di 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.

MISSIONE 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	1.900.434,15	1.844.884,53	1.847.795,10
	<i>di cui già impegnato</i>	599.220,18	86.924,55	54.544,47
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.359.899,47		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	686.102,00	79.540,00	12.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	508.842,64	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	847.003,77		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.586.536,15</b>	<b>1.924.424,53</b>	<b>1.859.795,10</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>1.108.062,82</b>	<b>86.924,55</b>	<b>54.544,47</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>3.206.903,24</b>		

### 2.4.1.2 Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

#### Descrizione

Sono riconducibili a questa missione le attività di Amministrazione, finalizzate al conseguimento dell'obiettivo della vivibilità del territorio, mediante azioni sia specificatamente individuate per la sicurezza del cittadini, che interventi di ampio respiro, destinati ad una maggiore sicurezza in senso lato. In questa espressione dell'attività amministrativa ovvero Sicurezza Urbana, si individuano quelle che costituiscono lo strumento per la programmazione, il monitoraggio nonché il coordinamento delle politiche specificatamente dedicate. Il rapporto sinergico con le altre forze di polizia che intervengono in modo sistematico sul territorio costituisce parte integrante della politica di sicurezza urbana. Esso costituisce infatti, l'elemento collante nell'ambito di collaborazioni paritetiche, per il conseguimento di obiettivi specifici. Per sua natura la sicurezza urbana deve essere trattata mediante una politica di ampio respiro, una espressione di volontà di realizzazione che si esplica con programmazione ed attuazione coinvolgendo vari aspetti del vivere civile. La vicinanza che storicamente si riscontra tra Comune e Cittadino, trova nelle politiche di sicurezza uno degli elementi cardine del rapporto in essere, il fondamento delle scelte specifiche.

#### Motivazioni delle scelte:

Il cittadino attende risposte efficaci alla richiesta di sicurezza. La capacità di programmazione, sostenuta dalla conoscenza delle problematiche la individuazione della strategia di approccio ed infine la conclusione di una sintesi che si esplica nella scelta di intervento, sono gli elementi che costituiscono la struttura gestionale della sicurezza urbana. Il sistema di video sorveglianza costituisce elemento insostituibile della strategia del controllo del territorio, l'implementazione della strumentazione in dotazione nonché la gestione della stessa, rappresenta il reale impegno di realizzazione del controllo territoriale.

#### Finalità da conseguire:

Il rapporto fiduciario tra Amministrazione comunale e cittadino nell'ambito della sicurezza, va costruito giornalmente, attraverso l'efficacia degli strumenti di controllo territoriale. Il coinvolgimento reale del cittadino con l'avvio del progetto denominato "Controllo del Vicinato", promosso ed approvato dalla Prefettura, rafforza questa intesa, il cittadino diventa artefice della propria ed altrui sicurezza, ricoprendo un ruolo attivo.

Il rapporto con il cittadino si consolida inoltre con la formazione. L'avviamento di corsi e giornate incontro, finalizzati a informare l'utente in particolare anziani, sui comportamenti da adottare in caso di truffe, avverrà con l'ausilio di personale delle Forze dell'Ordine altamente specializzato.

Il rapporto di collaborazione effettiva con le forme di associazionismo, operanti sul territorio, anche nella politica della sicurezza urbana, sarà un elemento fondamentale per indirizzare e concretizzare al meglio le risorse umane e strumentali. L'avvio del progetto "Nonno Vigile" costituisce un'espressione della valorizzazione in tal senso delle risorse umane.

L'effettivo controllo del territorio, si esplica anche mediante il rispetto della disciplina regolamentare, nei vari aspetti normativi edilizia commerciale, rispetto della regolamentazione del verde pubblico e privato salvaguardando sia il decoro che l'igiene pubblica.

Il controllo del territorio sarà esteso come da tradizione al rispetto del Codice della

Strada.

In particolar modo si approfondirà la repressione del fenomeno della velocità oltre ai limiti consentiti in centro abitato, a difesa dell'utenza in particolare modo quella cosiddetta debole, pedoni e velocipedi, anziani e bambini.

Risorse umane da impegnare:

Le risorse umane da impegnare sono quelle disponibili del Settore.

Risorse strumentali da impegnare:

Le risorse strumentali da impegnare sono quelle disponibili del Settore.

<b>MISSIONE 3</b>				
<b>TITOLO</b>		<b>PREVISIONI ANNO 2023</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2024</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2025</b>
Titolo 1	previsione di competenza	289.203,18	291.603,18	291.603,18
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>103.055,51</i>	<i>7.031,37</i>	<i>6.421,98</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	345.271,36		
Titolo 2	previsione di competenza	20.000,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	30.934,49		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 3</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>309.203,18</b>	<b>291.603,18</b>	<b>291.603,18</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>103.055,51</b></i>	<i><b>7.031,37</b></i>	<i><b>6.421,98</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>376.205,85</b>		

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

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di 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.

MISSIONE 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1	previsione di competenza	918.909,26	903.337,13	878.557,64
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	613.006,89	294.030,68	285.776,62
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.221.354,80		
Titolo 2	previsione di competenza	845.298,40	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	815.298,40	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.287.453,38		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 4</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.764.207,66</b>	<b>903.337,13</b>	<b>878.557,64</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>1.428.305,29</b></i>	<i><b>294.030,68</b></i>	<i><b>285.776,62</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>3.508.808,18</b>		

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

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico.

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

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

MISSIONE 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	100.854,16	93.085,08	87.594,86
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>41.478,56</i>	<i>7.205,31</i>	<i>1.784,35</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	164.564,06		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	12.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	15.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 5</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>112.854,16</b>	<b>95.085,08</b>	<b>89.594,86</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>41.478,56</i></b>	<b><i>7.205,31</i></b>	<b><i>1.784,35</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>179.564,06</b>		

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

Descrizione:

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

MISSIONE 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1	previsione di competenza	147.284,16	125.794,16	113.344,16
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>73.075,07</i>	<i>14.096,40</i>	<i>15.109,80</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	219.620,36		
Titolo 2	previsione di competenza	55.245,00	5.660,00	6.200,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>24.315,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	89.069,65		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 6</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>202.529,16</b>	<b>131.454,16</b>	<b>119.544,16</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>97.390,07</b></i>	<i><b>14.096,40</b></i>	<i><b>15.109,80</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>308.690,01</b>		

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

Descrizione:

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

MISSIONE 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	79.160,49	74.160,49	74.160,49
	<i>di cui già impegnato</i>	27.740,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	144.465,87		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	64.827,16	9.599,94	9.599,94
	<i>di cui già impegnato</i>	30.227,22	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	186.059,62		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 8</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>143.987,65</b>	<b>83.760,43</b>	<b>83.760,43</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>57.967,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>330.525,49</b>		

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

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

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

MISSIONE 9				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	92.496,63	90.780,87	88.931,79
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>29.497,78</i>	<i>6.044,40</i>	<i>4.501,80</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	275.168,37		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	10.000,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	21.060,06		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 9</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>102.496,63</b>	<b>90.780,87</b>	<b>88.931,79</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>29.497,78</i></b>	<b><i>6.044,40</i></b>	<b><i>4.501,80</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>296.228,43</b>		



## 2.4.1.8 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione:

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

MISSIONE 10				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	375.034,45	332.951,96	314.162,21
	<i>di cui già impegnato</i>	125.549,93	35.066,09	18.063,20
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	545.079,51		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	473.567,36	267.400,00	78.400,00
	<i>di cui già impegnato</i>	28.167,36	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	727.849,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 10</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>848.601,81</b>	<b>600.351,96</b>	<b>392.562,21</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>153.717,29</b>	<b>35.066,09</b>	<b>18.063,20</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>1.272.928,51</b>		

## 2.4.1.9 Missione 11 - Soccorso civile

Descrizione:

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

MISSIONE 11				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	14.064,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 11</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>14.064,00</b>		

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

Descrizione:

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

MISSIONE 12				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	892.174,75	881.721,33	887.079,55
	<i>di cui già impegnato</i>	399.598,28	66.395,47	56.007,87
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.205.068,20		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	2.170.000,00	12.000,00	10.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	2.135.000,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.178.205,66		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>3.062.174,75</b>	<b>893.721,33</b>	<b>897.079,55</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>2.534.598,28</b>	<b>66.395,47</b>	<b>56.007,87</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>3.383.273,86</b>		

## 2.4.1.11 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

MISSIONE 14				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1	previsione di competenza	34.202,59	34.174,00	34.174,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	15.261,50	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	36.649,02		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 14</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>34.202,59</b>	<b>34.174,00</b>	<b>34.174,00</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>15.261,50</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>36.649,02</b>		

## 2.4.1.12 Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, 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.

MISSIONE 20				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	325.261,30	354.677,23	354.677,23
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	20.000,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>325.261,30</b>	<b>354.677,23</b>	<b>354.677,23</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>20.000,00</b>		

### 2.4.1.13 Missione 50 - Debito pubblico

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie, nonché gli accantonamenti per il rimborso anticipato dei mutui.. Comprende le anticipazioni straordinarie.

MISSIONE 50				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	630.064,65	479.567,85	489.086,60
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	630.064,65		
<b>TOTALE MISSIONE 50</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>630.064,65</b>	<b>479.567,85</b>	<b>489.086,60</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>630.064,65</b>		

## 2.4.1.14 Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Descrizione:

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

MISSIONE 60				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 5	previsione di competenza	2.582.412,25	2.582.412,25	2.582.412,25
Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	2.582.412,25		
<b>TOTALE MISSIONE 60</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.582.412,25</b>	<b>2.582.412,25</b>	<b>2.582.412,25</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	2.582.412,25		

## 2.4.1.15 Missione 99 - Servizi per conto terzi

Descrizione:

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

MISSIONE 99				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 7	previsione di competenza	3.134.862,00	3.134.862,00	3.134.862,00
Spese per conto terzi e partite di giro	<i>di cui già impegnato</i>	<i>151.761,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.243.972,33		
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>3.134.862,00</b>	<b>3.134.862,00</b>	<b>3.134.862,00</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>151.761,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.243.972,33		



**LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO**

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione, gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l'anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Non a caso la Sezione Strategica del DUP sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente, mentre la Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, individua e declina gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formulazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene di evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell'operato nel corso del mandato:

- le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267
- la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell'indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati (art. 2359, co. 1, nn. 1 e 2, c.c.);

Ai fini conoscitivi, di seguito si riproduce una tabella sintetica riepilogativa in cui si riportano i programmi realizzati contenuti nel Piano delle Performance anno 2021 approvato con atto G.C. n. 46 dell' 05/05/2021:

<b>SETTORE AA. GG./SEGRETERIA</b>
Mappatura dei processi (All. 1 PNA 2019)
Integrazione con l'App IO. Emissione certificati anagrafici tramite sito internet o APP IO
Attuazione del Piano delle assunzioni
Prosecuzione delle attività contenute nel Piano triennale AGID in tema di sicurezza dei dati
Adempimenti relativi alla trasparenza. Pubblicazioni ed esito griglia.
Presentazione di uno schema di regolamento interno che disciplini l'istituto del lavoro agile nell'Ente aggiornato alle nuove normative, senza la previsione del POLA
<b>SETTORE FINANZIARIO</b>

Mappatura dei processi (All. 1 PNA 2019)
Attività di recupero TASI anno 2016
Attività di recupero IMU anno 2016
<b>SETTORE VIGILANZA</b>
Mappatura dei processi (All. 1 PNA 2019)
Redazione proposta progettuale finalizzata al miglioramento della segnaletica stradale
Cura e tutela del verde pubblico e del decoro urbano. Verifiche sulla corretta gestione della piazzola ecologica.
Da 3 a 5 servizi domenicali annui dalle ore 16,00 alle ore 22,00 in pattuglia entro il 31.12.2021
Predisposizione servizi di contrasto alla velocità in ambito urbano
<b>SETTORE SERVIZI SOCIALI</b>
Mappatura dei processi (All. 1 PNA 2019)
Selezione volontari servizio civile, avvio, gestione e monitoraggio successivo attività
Organizzazione di incontri, servizi, attività di sostegno alla genitorialità
Gestione e monitoraggio progetti PUC
Collaborazione con la scuola e con soggetti del terzo settore per l'attivazione di servizi a sostegno delle fasce deboli della popolazione
<b>SETTORE GESTIONE DEL TERRITORIO</b>
Mappatura dei processi (All. 1 PNA 2019)
Innovazione: le attività previste dal progetto hanno come obiettivo quello di supportare il cittadino nella configurazione ed utilizzo delle nuove tecnologie necessarie per interfacciarsi con la P.A.
Affidamento della gestione degli impianti di illuminazione pubblica previo riscatto proprietà
Affidamento incarico di adeguamento del Piano Regolatore cimiteriale in funzione della realizzazione dei nuovi ossari/cinerari
Avvio della procedura di variante generale del PGT
Introduzione della tariffa puntuale

### LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate.

Rinviando a quanto già trattato nella prima parte del presente documento, per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, si intende presentare in questa sezione una lettura delle spese previste nel Bilancio di previsione, riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nelle missioni e nei programmi previsti dalla vigente normativa.

### CONSIDERAZIONI GENERALI

Nei paragrafi che seguono cercheremo di evidenziare le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio, possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine da conseguire.

A riguardo, in conformità alle previsioni del D.Lgs. n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in missioni. Per ciascuna missione, poi, sono indicate le finalità che si intendono perseguire e le risorse umane e strumentali ad esso destinate, distinte per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso e viene data specifica motivazione delle scelte adottate. Ad esse si rimanda per una valutazione delle differenze rispetto all'anno precedente.

Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in programmi e la relativa incidenza sul bilancio del prossimo triennio.

Tale aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai responsabili di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviando alla lettura dei contenuti di ciascuna missione, in questa parte introduttiva ci preme riproporre le principali linee guida su cui questa Amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

#### 5.1.1 Le linee guida della programmazione dell'Ente

Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'Ente. In particolare, le linee direttrici a cui la struttura dovrà indirizzarsi sono:

1) ulteriore definizione, anche alla luce delle nuove competenze in corso di trasferimento, di aree di intervento di adeguata ampiezza di controllo che, in relazione alle principali funzioni e attività svolte dall'ente, consentano il consolidamento organizzativo intorno a precisate aree di responsabilità, evitando le possibili duplicazioni di attività o procedure di controllo ripetitive;

2) la scelta motivata di perseguire un aumento della produttività e della capacità di coordinamento del lavoro tra settori che incida su tutte le fasi del processo di programmazione - gestione e controllo;

3) l'eliminazione di eventuali diseconomie gestionali.

Negli ultimi dieci anni le politiche legislative e contrattuali nazionali hanno invertito la tendenza espansiva del pubblico impiego verso una forte contrazione dello stesso, ma purtroppo lo hanno fatto non basandosi su una corretta correlazione fra necessità degli enti, servizi effettivamente forniti e dotazione di personale, bensì solamente tramite un contenimento del turn-over del personale cessato e della relativa spesa rispetto al dato di partenza consolidato di tutti gli enti, anche con un livellamento verso il basso delle retribuzioni contrattuali, bloccate da oltre cinque anni.

Basandosi su una riduzione obbligatoria di unità e spesa anno su anno uguale per tutti gli enti del comparto, si sono di fatto premiati i Comuni che in passato avevano gonfiato le proprie strutture con dotazioni organiche sproporzionate e relativo eccesso di assunzioni, ma penalizzati quelli che in passato avevano contenuto le proprie politiche assuntive. E' stato inoltre penalizzato il personale degli enti locali più virtuosi che, a parità di stipendio, devono fornire con maggiore efficienza la stessa quantità di lavoro e di servizi forniti dai lavoratori di enti sovradimensionati. Se si aggiunge che i sistemi premiali previsti dai criteri di valutazione della performance adottati da questo come da quasi tutti i comuni si scontrano con una contrazione obbligatoria delle c.d. Risorse decentrate, si ha un quadro di ingessamento non solo della spesa del personale, ma anche delle caratteristiche fisio-attitudinali del personale stesso, che a causa dell'innalzamento generalizzato dell'età pensionabile e della limitazione del turn-over risulta di età media sempre maggiore, nonché con livello scolastico e formativo meno adeguato di quanto sarebbe necessario, così come le retribuzioni, specialmente quelle di carattere premiale.

Tali tendenze sono radicalmente confermate dai dati omogenei relativi al personale del Comune di Motta Visconti che negli ultimi cinque anni ha visto i dipendenti di ruolo ridursi da 51 a 39.

A tali evidenze si accompagna la criticità nel mantenimento del livello dei servizi precedenti e nell'assunzione dei nuovi. A queste problematiche si cerca di rispondere con le seguenti politiche

1. Incremento dell'informatizzazione al fine di favorire la transizione digitale
2. Esternalizzazione dei servizi non obbligatori
3. Riorganizzazione e razionalizzazione delle strutture

Obiettivi dell'Amministrazione per il prossimo triennio sono anche quelli di proseguire nel processo di trasformazione in atto, mediante un'azione finalizzata a:

- A. favorire e richiedere alle strutture dell'ente nuove forme di comunicazione interna con gli

amministratori che consentano di esplicitare le principali linee di controllo interno.

- B. introdurre il controllo economico interno di gestione al fine di esercitare una reale verifica funzionale della spesa nei singoli settori d'intervento;
- C. sviluppare politiche del personale e programmi di gestione delle risorse umane coerenti con le trasformazioni in atto. In particolare, gli interventi organizzativi saranno finalizzati ad adeguare le strutture per affrontare le mutate esigenze di funzionamento dell'ente rispetto alle impostazioni del passato;
- D. introdurre e sperimentare alcuni elementi di innovazione organizzativa;
- E. favorire nei responsabili dei servizi la conoscenza e l'approccio alla gestione delle risorse finanziarie ed economico - patrimoniali, mediante la piena valorizzazione della nuova struttura di bilancio, per facilitare la diffusione ed il consolidamento dei nuovi principi di programmazione, gestione e controllo;
- F. rendere operativa la responsabilità sui risultati della gestione nella conduzione del personale e nell'organizzazione del lavoro, attivando contestualmente gli strumenti che rendano concreta la funzione di indirizzo e di controllo degli organi di Governo;
- G. introdurre la valutazione dei fatti amministrativi e dei processi per assicurare che l'azione amministrativa non sia rivolta soltanto ad un controllo burocratico aziendale dei risultati;

In particolare, ai fini del consolidamento delle procedure di controllo interno sulla gestione, gli obiettivi programmatici che si intendono perseguire sono i seguenti:

- maggiore incisività del controllo sugli equilibri finanziari di bilancio e sullo stato di realizzazione dei programmi dal punto di vista finanziario: funzione obbligatoria che il servizio finanziario dovrà esprimere compiutamente ai sensi del D.Lgs. n. 267/2000;
- potenziare il controllo e l'adeguamento delle procedure amministrative al fine di favorire una maggiore snellezza e flessibilità. Il Piano esecutivo di gestione deve costituire, a tal proposito, un fondamentale strumento per misurare l'azione amministrativa in termini di procedure in tutti i settori nei quali si esprime l'attività dell'ente;
- ulteriore adeguamento delle attività relative al controllo di gestione rivolto alla maggiore razionalizzazione del complessivo operare dell'ente in termini di efficienza, efficacia ed economicità;
- particolare attenzione alle procedure di affidamento per fronteggiare possibili interferenze da parte della criminalità organizzata.

### Spesa degli organi istituzionali

	Indennità corrisposta nell'anno 2022	Nuova indennità da corrispondere anno 2023
Indennità di carica mensile Sindaco	EURO 1.688,00	EURO 2.032,00
Indennità di carica mensile Vice sindaco	EURO 1.352,00	EURO 1.524,00
Indennità di carica mensile Assessore lavoratore autonomo	EURO 1.319,00	EURO 1.473,00

Indennità di carica mensile Assessore lavoratore dipendente	EURO 659,50	EURO 736,50
Gettone di presenza Consigliere	EURO 1.016,54	EURO 15,98

Per quanto concerne le indennità degli amministratori è stata prevista una spesa relativa all'incremento delle stesse finanziata di pari importo in entrata con contributo statale ai sensi dell'art. 1 commi 583 e 587 della legge di Bilancio 2022.

### Spesa per incarichi

Per quanto concerne la programmazione degli incarichi, ai sensi dell'art. 3 comma 3 del vigente regolamento di disciplina per l'affidamento di incarichi individuali di collaborazione autonoma, la stessa viene inserita nel documento di programmazione prevedendo per il 2023:

- Incarico di supporto al Settore Gestione del Territorio € 4.000,00

Il Comune di Motta Visconti rispetta i limiti puntuali di spesa previsti dall'articolo 6 del DI 78/2010 fissati per l'ente.

### Spesa del personale

Con delibera in fase di approvazione sia dotta il seguente fabbisogno 2023/2025:

#### **Anno 2023**

##### Cessazioni

- n. 1 Istruttore Amministrativo cat. C dal 01/02/2023;
- n. 1 Istruttore Polizia locale cat. C dal 01/07/2023;
- n. 1 Collaboratore Amministrativo cat. B dal 04/01/2023
- n. 1 Operaio specializzato cat B dall'01/08/2023

##### Assunzioni

##### Tempo indeterminato

- n. 1 Istruttore Polizia locale cat. C (mediante mobilità fra enti e utilizzo graduatoria o concorso);

##### Tempo determinato

- n. 1 Istruttore Geometra cat. C con fondi PNRR

## **Anno 2024**

Cessazioni

Nessuna

Assunzioni

Nessuna

## **Anno 2025**

Cessazioni

nessuna

Assunzione

nessuna

Con il suddetto provvedimento si dava atto che qualora fossero sussistite le condizioni, nel 2023 a seguito dell'approvazione del Conto Consuntivo 2022 si sarebbe proceduto ad una modifica del fabbisogno 2023/2025 per far fronte alle nuove esigenze occupazionali.

### Spese di manutenzione

Le spese di manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti sono state iscritte in bilancio tenendo conto dei trend storici rilevati negli anni precedenti e dei fabbisogni previsti soprattutto in riferimento agli edifici scolastici e patrimoniali ed agli impianti annessi agli stessi.

Sarà necessario nel corso dell'anno 2022 provvedere ad un analitico controllo dei vari centri di costo per "manutenzioni", impiegando allo scopo le risorse tecniche a disposizione.

### Spese per utenze e servizi

Nell'ambito delle politiche di spesa tendenti alla razionalizzazione degli interventi correnti si dovrà operare:

- 1) mediante la verifica dei consumi di energia elettrica e delle potenze installate;
- 2) mediante la contrattazione con i soggetti erogatori dei servizi delle migliori condizioni per garantire il servizio telefonico a tariffe agevolate, con riferimento alla telefonia di sistema e ai telefoni cellulari;
- 3) con la definizione dei contratti in essere per le utenze a rete eventualmente mediante l'utilizzo di società specializzate.

### Spese per assicurazioni

Nell'anno 2020 si è provveduto ad affidare, mediante gara telematica, le polizze assicurative, per il periodo 2021/2024 realizzando un notevole risparmio .

### Locazioni/noleggi

L'andamento pluriennale dei canoni di locazione/noleggio costituisce un onere che irrigidisce la spesa corrente. Sarà necessario nei prossimi anni operare un approfondito riesame delle condizioni applicate ai contratti in essere, senza però escludere la possibilità, qualora fosse conveniente, rispetto all'acquisto, di acquisire ulteriori beni col sistema della locazione/noleggio, pur nel rispetto dei limiti imposti dal legislatore in relazione alla spesa ed alla natura del bene.

### Cancelleria, stampati e varie

Nell'ambito dei processi di semplificazione e snellimento dell'azione amministrativa, l'Ente dovrà continuare a fare particolare attenzione alla spesa per stampati che utilizza e alla omogeneizzazione e uniformità degli stessi in termini di uso da parte di tutti i settori.

### Formazione del personale

La formazione del personale, la sua riqualificazione e il suo aggiornamento costituiscono strumenti indispensabili per una efficiente gestione della "macchina amministrativa pubblica". Questa Amministrazione intende proseguire, nel rispetto delle competenze, un'attività di formazione soprattutto nei campi di intervento a maggior valore aggiunto nel rispetto degli accordi sindacali.

A riguardo il bilancio prevede adeguate disponibilità finanziarie.

### Prestazioni diverse di servizio

Adeguate attenzione dovrà essere posta anche alle spese ricollegabili a prestazioni di servizio cercando di porre in essere una politica di spesa che, nel rispetto del mantenimento o miglioramento degli standard qualitativi ottenuti, possa comportare risparmio di risorse utili per il conseguimento di ulteriori obiettivi.

### Trasferimenti

L'intervento di spesa riguarda contributi ad enti, associazioni ed altri per il raggiungimento delle finalità istituzionali proprie in un'ottica di sussidiarietà orizzontale.

Tale stanziamento sarà utilizzato dall'Ente nell'ottica di favorire la progettualità degli Enti e delle Associazioni, e non il finanziamento indistinto di oneri gestionali a loro carico.

In linea di massima gli obiettivi da tenere in considerazione ai fini della performance individuale, approvati con atto di G.C. n. 54 del 25/05/2022 "APPROVAZIONE DEL PIANO DELLE PERFORMANCE ANNO 2022", declinabili nell'arco del triennio, e salvo modifiche in relazione alle esigenze degli organi di indirizzo, sono i seguenti:

Numero d'ordine	Descrizione OBIETTIVO GESTIONALE	SETTORE



1	<b>Servizi Digitali</b> PNRR e Digitalizzazione. Attuazione piano per la transizione al digitale 2021/2023: redazione stato dell'arte e piano triennale per la successiva approvazione da parte della Giunta comunale	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
2	<b>Gestione del Personale</b> Attuazione del Piano delle assunzioni 2022/2024 approvato con atto della Giunta comunale	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
3	<b>Prevenzione della corruzione</b> Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
1	<b>Gestione dei servizi</b> Indagine sulla soddisfazione e sulla qualità dei servizi resi: refezione scolastica, asilo nido, pre e post scuola a.s. 2021/2022	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
2	<b>Prevenzione della corruzione</b> Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
1	<b>Introduzione Tariffa puntuale (TARIP)</b> Introduzione della tariffa puntuale mediante verifica delle quantità di rifiuti conferiti e affidamento in house della riscossione	FINANZIARIO
2	<b>Controlli IMU 2017</b> Attività di recupero IMU anno 2017	FINANZIARIO
3	<b>Controlli TASI 2017</b> Attività di recupero TASI 2017	FINANZIARIO
4	<b>Prevenzione della corruzione</b> Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	FINANZIARIO
5	<b>Bilancio</b> Approvazione bilancio di previsione 2023/2025	FINANZIARIO
1	<b>Regolamento videosorveglianza</b> Aggiornamento del Regolamento comunale sulla scorta delle ultime disposizioni enunciate dall'Autorità	VIGILANZA

2	<b>Igiene e qualità urbana</b> Cura e tutela del verde pubblico e del decoro urbano. Verifiche sulla corretta gestione della piazzola ecologica	VIGILANZA
3	<b>Sicurezza strade</b> Predisposizione servizi di contrasto alla velocità in ambito urbano	VIGILANZA
4	<b>Prevenzione della corruzione</b> Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione tra- sparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	VIGILANZA
1	<b>Servizi digitali</b> PNRR e Digitalizzazione. Attuazione piano per la transizione al digitale 2021/2023: redazione stato dell'arte e piano triennale per la successiva approvazione da parte della Giunta comunale	GESTIONE DEL TERRITORIO
2	<b>Prevenzione della corruzione</b> Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione tra- sparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	GESTIONE DEL TERRITORIO
3	<b>Parchi e giardini</b> Affidamento della gestione del Parco giochi comunale entro il 30 giugno 2022	GESTIONE DEL TERRITORIO
4	<b>Parchie giardini</b> Affidamento incarico di manutenzione aiuole pubbliche mediante contratto di sponsorizzazione	GESTIONE DEL TERRITORIO
5	<b>Gestione igiene urbana</b> Partecipazione al bando regionale per il centro di raccolta di Via De Gasperi	GESTIONE DEL TERRITORIO

Resta inteso che la gestione ordinaria e le azioni avviate e non concluse negli anni precedenti, assumono anch'esse rilievo e del loro andamento si dovrà tener conto sia nella valutazione complessiva della performance individuale e di gruppo, sia nel valutare eventuali azioni correttive.

Per l'anno 2023 sarà indispensabile proseguire con l'innovazione digitale promossa dal D.L. 76/2020 "Semplificazione ed innovazione digitale".

Particolare attenzione dovrà essere posta ai termini fissati dai decreti attuativi del PNRR che richiederà un notevole impegno anche per i comuni, sia sul fronte organizzativo, sia sul fronte del controllo della legalità in considerazione delle somme che saranno destinate.



### **3.5.1 Valutazione generale dell'entrata**

Il sistema delle entrate degli enti territoriali presenta un quadro complesso, in particolare per quanto concerne la fiscalità comunale, in ragione dei ripetuti interventi che si sono finora susseguiti e a seguito dei quali l'assetto normativo ha presentato frequenti elementi di incertezza.

Dopo una prima fase in cui si è cercato di rafforzare la dimensione propria dell'autonomia finanziaria degli enti territoriali si registra, ormai da alcuni anni (e per una serie di fattori economici e finanziari che vanno oltre la dimensione nazionale), un maggior peso del coordinamento e della finanza derivata, ovvero del contrappeso dell'autonomia.

### 3.5.2 Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

Resta chiaro che le entrate previste sono quantificate sulla base della legislazione tributaria attualmente vigente.

Il sistema della fiscalità comunale oggi poggia su due principali imposte:

- IMU;
- Addizionale comunale all'Irpef.

A queste si aggiungono, oltre ai trasferimenti non fiscalizzati e alle entrate a titolo di Fondo di solidarietà comunale, le tradizionali entrate fiscali locali, vale a dire, per il comune di Motta Visconti:

- Imposta di scopo - Iscop;

La legge del 27 dicembre 2019 n. 160 ha istituito, a decorrere dall' 01.01.2021, il nuovo Canone Unico di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria che sostituisce la TOSAP (Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche), l'ICP (Imposta Comunale sulla Pubblicità) e i Diritti sulle Pubbliche Affissioni, fatta eccezione per le occupazioni inerenti i mercati che sono soggette a uno specifico canone.

Ulteriori entrate, che hanno però carattere eventuale, sono infine ravvisabili nei proventi derivanti dalla partecipazione dei comuni all'azione di contrasto all'evasione fiscale, che per gli anni 2018 e 2019 è pari al 100 per cento di quanto riscosso per effetto della partecipazione delle medesime municipalità (articolo 4, comma 8-bis del D.L. n. 193 del 2016).

Per quanto riguarda il Settore Affari Sociali, Educativi e Ricreativi si è provveduto:

a) Ad una parziale revisione delle fasce ISEE e delle tariffe per quanto attiene i servizi di mensa scolastica, pre e post scuola e centro ricreativo estivo scuola infanzia: sono state unificate le prime due fasce; la tariffa riferita alla prima fascia (mensa e centro estivo) è stata calcolata facendo una media di quelle applicate in precedenza; le tariffe dei servizi di pre e post scuola da mensili sono diventate annuali, con pagamento anticipato in due rate al fine di organizzare il servizio con un numero di educatori congruo rispetto al numero effettivo di iscritti frequentanti.

b) All'introduzione di tariffe anche per l'utilizzo dei locali del PIG da parte di Associazioni regolarmente iscritte all'albo e operanti sul territorio, per lo svolgimento di attività artistiche/culturali, in orario serale, uniformandole a quelle previste per il Centro Civico.

c) All'aumento delle tariffe di utilizzo del Centro Civico da parte di CAF e Patronati.

d) All'aumento della tariffa di utilizzo del consultorio per lo svolgimento di attività di libera professione.

### 3.5.2.1 Entrate tributarie (Titolo 1.00)

Nella sezione strategica del presente documento abbiamo analizzato le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione procediamo alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

TITOLO 1						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
	2020	2021	2022			
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati	2.912.265,50	3.282.725,52	3.370.909,20	2.434.719,00	2.442.919,00	2.442.919,00
Tipologia 102 Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	828.459,51	802.081,59	816.617,29	830.424,00	830.424,00	830.424,00
Tipologia 302 Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>3.740.725,01</b>	<b>4.084.807,11</b>	<b>4.187.526,49</b>	<b>3.265.143,00</b>	<b>3.273.343,00</b>	<b>3.273.343,00</b>

### 3.5.2.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

Nella seguente tabella i trasferimenti correnti dell'ente:

TITOLO 2			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	401.594,20	342.679,20	289.108,20
Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Tipologia 104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>411.594,20</b>	<b>352.679,20</b>	<b>299.108,20</b>

### 3.5.2.3 Entrate extratributarie (3.00)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue procederemo alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali

TITOLO 3			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.066.608,44	1.076.658,44	1.086.658,44
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	387.606,96	325.600,00	325.600,00
Tipologia 300 Interessi attivi	100,00	100,00	100,00
Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	404.957,17	414.957,17	414.957,17
<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>1.859.272,57</b>	<b>1.817.315,61</b>	<b>1.827.315,61</b>



### **3.5.3 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti**

Non è previsto l'utilizzo di mutui per finanziare spese di investimento negli anni 2023, 2024 e 2025.

### 3.5.3.1 Entrate in c/capitale (4.00)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle dei titoli 5 e 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale. Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie

TITOLO 4						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
	2020	2021	2022			
Tipologia 100 Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Contributi agli investimenti	241.483,48	2.738.308,48	805.163,65	2.663.898,85	79.599,94	9.599,94
Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	791.346,80	621.899,00	477.450,00	475.000,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale	105.000,00	433.706,61	482.975,00	480.000,00	370.000,00	180.000,00
<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>1.137.830,28</b>	<b>3.799.914,09</b>	<b>1.765.588,65</b>	<b>3.618.898,85</b>	<b>449.599,94</b>	<b>189.599,94</b>

### 3.5.3.2 Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)

Le entrate ricomprese nel titolo 5, così meglio evidenziato nell'articolazione in tipologie, riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente. L'andamento di tali valori è riassunto nella seguente tabella.

<b>TITOLO 5</b>			
<b>Tipologia</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2023</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2024</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2025</b>
Tipologia 100 Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 3.5.3.3 Entrate da accensione di prestiti (6.00)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti. Le voci in esame trovano evidenza nella tabella che segue:

TITOLO 6			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Tipologia 100 Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 3.5.3.4 Entrate da anticipazione di cassa (7.00)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere. L'andamento di tali voci è rappresentato nella tabella successiva.

TITOLO 7			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.582.412,25	2.582.412,25	2.582.412,25
<b>TOTALE TITOLO 7</b>	<b>2.582.412,25</b>	<b>2.582.412,25</b>	<b>2.582.412,25</b>

### 3.1 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

#### 3.1.1 Analisi dei programmi riferiti alle missioni

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei i programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

### 3.1.1.1 Missione 01 - 01 Organi istituzionali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, i seguenti interventi:  
 Funzionamento organi istituzionali e gestione giuridica del personale. Gestione economico-finanziaria, gestione del bilancio, lotta all'evasione fiscale, aggiornamento dei cespiti imponibili. Gestione e valorizzazione del patrimonio, approvvigionamento di beni e servizi. Ufficio tecnico. Funzionamento servizi demografici.

Finalità:

Assistenza al funzionamento degli organi istituzionali. Gestione giuridica del personale. Gestione del bilancio, equità fiscale e recupero di risorse evase. Razionalizzazione ed economicità degli approvvigionamenti, controllo e aggiornamento del patrimonio. Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio nei vari servizi pubblici. Gestione funzionale ed efficace delle competenze statali gestite dai comuni con i servizi demografici.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	113.284,42	128.611,42	128.611,42
	<i>di cui già impegnato</i>	14.922,38	14.165,42	5.902,27
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	129.141,66		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>113.284,42</b>	<b>128.611,42</b>	<b>128.611,42</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>14.922,38</b>	<b>14.165,42</b>	<b>5.902,27</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>129.141,66</b>		

### 3.1.1.2 Missione 01 - 02 Segreteria generale

Supporto all'attività del Segretario Generale, produzione, pubblicazione e trasmissione di atti amministrativi vari (delibere, determine, decreti, ecc), inclusa la relativa registrazione ed archiviazione digitale; Supporto a tutti gli organismi istituzionali, in particolare alla Giunta ed al Consiglio comunale. I principi di legalità, trasparenza e semplificazione costituiscono i cardini dell'organizzazione dell'Ente pubblico. In attuazione di detti principi si sviluppa un'articolata legislazione (dalla Legge n. 241/1990, al

D.P.R. n. 445/2000, ai decreti emanati in tema di documento informatico, al D.Lgs. 150/2009, alla Legge 190/2012, fino al recente D.Lgs. 33/2013). Dette norme richiedono precise scelte organizzative e procedurali. Semplificazione, trasparenza e legalità verranno perseguite attraverso una puntuale attuazione del regolamento sui controlli interni. La gestione delle richieste di accesso agli atti amministrativi, integrato anche dal recente accesso civico, costituisce una finalità tipica dell'attività segretariale sia per le tipologie direttamente coordinate dall'ufficio che per quelle per le quali è necessario rapportarsi con le altre strutture in possesso dei documenti oggetto di richiesta.

La gestione della comunicazione istituzionale, ai sensi della Legge 150/2000, avviene sia attraverso attività direttamente seguite che di coordinamento nei confronti degli altri uffici. Essa costituisce importante obiettivo da perseguire in ragione del significativo impatto nei confronti dei cittadini che, soprattutto mediante strumenti e servizi digitali, assume nella società odierna.

Motivazione delle scelte:

Rafforzamento e miglioramento dei rapporti coi cittadini e coordinamento operativo delle azioni degli uffici finalizzate alla gestione amministrativa degli atti.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	427.328,76	424.036,76	424.036,76
	<i>di cui già impegnato</i>	118.224,21	14.668,45	762,92
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	521.902,22		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	52.933,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	52.933,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	53.709,39		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>480.261,76</b>	<b>424.036,76</b>	<b>424.036,76</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>171.157,21</b>	<b>14.668,45</b>	<b>762,92</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>575.611,61</b>		



### 3.1.1.3 Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi: Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	382.178,68	371.678,68	371.678,68
	<i>di cui già impegnato</i>	101.842,35	1.058,00	1.058,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	412.248,85		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 3</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>382.178,68</b>	<b>371.678,68</b>	<b>371.678,68</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>101.842,35</b>	<b>1.058,00</b>	<b>1.058,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>412.248,85</b>		

### 3.1.1.4 Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

L'importanza della funzione "finanza" all'interno delle amministrazioni, accresce il "peso" delle entrate proprie rispetto a quelle trasferite e si affinano le leve della fiscalità locale.

L'autonomia finanziaria dell'ente passa anche attraverso un efficace sistema di gestione delle proprie entrate.

Le politiche programmate in campo tributario sono ispirate ai principi costituzionali in materia, finalizzati a garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica secondo equità e progressività.

In questo ambito si colloca la continuazione del progetto di recupero dell'evasione già avviato negli anni precedenti che comporta lo svolgimento di attività molto complesse.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	90.384,89	84.384,89	84.384,89
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>47.592,05</i>	<i>17.517,98</i>	<i>15.565,98</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	133.997,73		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 4</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>90.384,89</b>	<b>84.384,89</b>	<b>84.384,89</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>47.592,05</i></b>	<b><i>17.517,98</i></b>	<b><i>15.565,98</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>133.997,73</b>		

### 3.1.1.5 Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Rientrano nelle finalità di questa missione gli interventi di manutenzione ordinaria sugli edifici comunali.

Gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria si concentreranno sulle opere di riqualificazione, efficientamento, e messa in sicurezza del patrimonio comunale adeguando le stesse ed introducendo, dove possibile, tecnologie smart capaci di evidenziare per tempo il corretto utilizzo delle strutture con la massima efficienza economica di gestione.

<b>MISSIONE 1 PROGRAMMA 5</b>				
<b>TITOLO</b>		<b>PREVISIONI ANNO 2023</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2024</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2025</b>
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	131.893,58	127.465,96	130.376,53
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>84.216,07</i>	<i>28.390,74</i>	<i>25.926,34</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	175.300,48		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	147.600,00	9.540,00	12.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>40.340,64</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	167.725,38		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 5</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>279.493,58</b>	<b>137.005,96</b>	<b>142.376,53</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>124.556,71</i></b>	<b><i>28.390,74</i></b>	<b><i>25.926,34</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>343.025,86</b>		

### 3.1.1.6 Missione 01 - 06 Ufficio tecnico

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi: Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.

<b>MISSIONE 1 PROGRAMMA 6</b>				
<b>TITOLO</b>		<b>PREVISIONI ANNO 2023</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2024</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2025</b>
Titolo 1	previsione di competenza	332.774,43	299.617,43	299.617,43
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	107.901,47	5.328,96	5.328,96
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	396.803,21		
Titolo 2	previsione di competenza	485.569,00	70.000,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	415.569,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	625.569,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 6</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>818.343,43</b>	<b>369.617,43</b>	<b>299.617,43</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	<b>523.470,47</b>	<b>5.328,96</b>	<b>5.328,96</b>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	previsione di cassa	<b>1.022.372,21</b>		

### 3.1.1.7 Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile, tenuta ed aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, oramai prevalentemente in forma elettronica attraverso la c.d. CIE, effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali gestione delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte, cittadinanza e modifiche varie dei registri di stato civile. Gestione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Organizzazione per l'Ente delle consultazioni elettorali e popolari.

Motivazione delle scelte:

Regolare svolgimento delle attività amministrative al fine di raggiungere le finalità proposte, in particolare il processo di informatizzazione dell'attività in materia demografica finalizzata all'adozione di nuove metodologie e all'uso di nuove tecnologie (progetto nazionale ANPR), CIE, servizi demografici online. Semplificazione dei rapporti con la cittadinanza

Finalità da conseguire:

Puntualità e velocità di erogazione dei servizi descritti nel programma. Efficienza dei servizi offerti alla cittadinanza. Aumento della qualità dei servizi erogati mediante formazione del personale addetto al front office e razionalizzazione delle attività ad oggi prestate. Gestione dei diversi appuntamenti elettorali previsti nel corso dell'anno.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	153.081,22	140.581,22	140.581,22
	<i>di cui già impegnato</i>	43.756,30	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	177.405,74		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 7</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>153.081,22</b>	<b>140.581,22</b>	<b>140.581,22</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>43.756,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>177.405,74</b>		

### 3.1.1.8 Missione 01 - 11 Altri servizi generali

Novità in materia di nomina del Responsabile della protezione dei dati

Tra le novità principali introdotte dal Regolamento dell'Unione Europea 2016/679 rileva l'obbligo, posto a in capo alle Amministrazioni, di istituire la figura del Responsabile della Protezione dei Dati (cd RPD). Il RPD è un professionista con competenze giuridiche, informatiche, di valutazione del rischio e di analisi dei processi. La sua principale responsabilità, all'interno dell'ente locale, è quella di conservare, valutare ed organizzare la gestione del trattamento dei dati personali, nonché la loro protezione, affinché gli stessi siano trattati nel rispetto delle vigenti normative privacy europee e nazionali. L'Istituzione di tale figura all'interno dell'ente, tuttavia, non fa venir meno la responsabilità che incombe sul sindaco: in materia di trattamento dei dati, infatti, la responsabilità ultima ricade sul Titolare del trattamento stesso che, negli enti locali, coincide proprio con il sindaco, in quanto legale rappresentante dell'ente.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 11				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	261.508,17	260.508,17	260.508,17
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>74.970,35</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	404.586,17		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 11</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>261.508,17</b>	<b>260.508,17</b>	<b>260.508,17</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>74.970,35</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>404.586,17</b>		

### 3.1.1.9 Missione 03 - 01 Polizia locale e amministrativa

#### Descrizione:

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con le forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, sanzioni e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

#### Motivazione delle scelte:

Fornire risposte efficaci alla richiesta di sicurezza dei cittadini tramite la conoscenza del territorio e la valutazione tecnica delle singole situazioni in collaborazione anche con le forze dell'ordine presenti a livello territoriale. Gli interventi consistono nell'intensificazione dell'attività di controllo nonché nella gestione ed ampliamento del sistema di videosorveglianza. La costituzione di una convenzione con i comuni limitrofi contribuisce a potenziare ed a condividere risorse umane, strumentali nonché informazioni.

#### Finalità da conseguire:

Aumento del senso di sicurezza e di riduzione dei rischi a salvaguardia della cittadinanza, dell'ambiente e del territorio. Controllo del territorio finalizzato alla verifica del rispetto dei Regolamenti comunali e delle Ordinanze sindacali, nonché degli illeciti legati alla normativa ambientale ed edilizia. Controllo del territorio finalizzato alla verifica del rispetto delle norme della velocità e delle altre norme comprese nel codice della strada. Controllo del regolare svolgimento delle attività commerciali, con particolare attenzione agli esercizi pubblici. Coordinamento con le associazioni di volontariato presenti sul territorio.

MISSIONE 3 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1	previsione di competenza	289.203,18	291.603,18	291.603,18
Spese correnti	di cui già impegnato	103.055,51	7.031,37	6.421,98
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	345.271,36		

Titolo 2	previsione di competenza	20.000,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	30.934,49		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 3 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>309.203,18</b>	<b>291.603,18</b>	<b>291.603,18</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>103.055,51</i></b>	<b><i>7.031,37</i></b>	<b><i>6.421,98</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>376.205,85</b>		



### 3.1.1.10 Missione 04 - 01 Istruzione prescolastica

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

MISSIONE 4 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	83.944,73	79.541,30	74.027,28
	<i>di cui già impegnato</i>	26.256,37	3.262,42	2.733,51
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	109.002,96		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	5.000,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>88.944,73</b>	<b>79.541,30</b>	<b>74.027,28</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>26.256,37</b>	<b>3.262,42</b>	<b>2.733,51</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>114.002,96</b>		

### 3.1.1.11 Missione 04 - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2") , istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

MISSIONE 4 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	156.954,84	148.203,41	132.358,51
	<i>di cui già impegnato</i>	86.285,56	14.137,06	6.466,81
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	206.458,78		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	840.298,40	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	815.298,40	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.282.453,38		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>997.253,24</b>	<b>148.203,41</b>	<b>132.358,51</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>901.583,96</b>	<b>14.137,06</b>	<b>6.466,81</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>2.488.912,16</b>		

### 3.1.1.12 Missione 04 - 06 Servizi ausiliari all'istruzione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

<b>MISSIONE 4 PROGRAMMA 6</b>				
<b>TITOLO</b>		<b>PREVISIONI ANNO 2023</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2024</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2025</b>
Titolo 1	previsione di competenza	657.209,69	656.792,42	653.371,85
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	488.720,96	274.887,20	274.832,30
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	874.417,26		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 6</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>657.209,69</b>	<b>656.792,42</b>	<b>653.371,85</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>488.720,96</b>	<b>274.887,20</b>	<b>274.832,30</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>874.417,26</b>		

### 3.1.1.13 Missione 05 - 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Rientrano in generale nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento della biblioteca comunale. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali, inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie.

Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

MISSIONE 5 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	100.854,16	93.085,08	87.594,86
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>41.478,56</i>	<i>7.205,31</i>	<i>1.784,35</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	164.564,06		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	12.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	15.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 5 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>112.854,16</b>	<b>95.085,08</b>	<b>89.594,86</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>41.478,56</i></b>	<b><i>7.205,31</i></b>	<b><i>1.784,35</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>179.564,06</b>		

### 3.1.1.14 Missione 06 - 01 Sport e tempo libero

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico.

Comprende le spese per le infrastrutture destinate alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva.

MISSIONE 6 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	124.184,16	113.194,16	113.344,16
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>60.475,07</i>	<i>14.096,40</i>	<i>15.109,80</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	187.932,36		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	55.245,00	5.660,00	6.200,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>24.315,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	89.069,65		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 6 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>179.429,16</b>	<b>118.854,16</b>	<b>119.544,16</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>84.790,07</i></b>	<b><i>14.096,40</i></b>	<b><i>15.109,80</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>277.002,01</b>		

### 3.1.1.15 Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi.

<b>MISSIONE 8 PROGRAMMA 1</b>				
<b>TITOLO</b>		<b>PREVISIONI ANNO 2023</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2024</b>	<b>PREVISIONI ANNO 2025</b>
Titolo 1	previsione di competenza	79.160,49	74.160,49	74.160,49
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	27.740,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	144.465,87		
Titolo 2	previsione di competenza	64.827,16	9.599,94	9.599,94
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	30.227,22	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	186.059,62		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 8 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>143.987,65</b>	<b>83.760,43</b>	<b>83.760,43</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	<b>57.967,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	previsione di cassa	<b>330.525,49</b>		

### 3.1.1.16 Missione 09 - 03 Rifiuti

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

MISSIONE 9 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	42.309,56	42.119,10	41.846,58
	<i>di cui già impegnato</i>	21.200,40	5.270,40	4.501,80
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	184.408,27		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 3</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>42.309,56</b>	<b>42.119,10</b>	<b>41.846,58</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>21.200,40</b>	<b>5.270,40</b>	<b>4.501,80</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>184.408,27</b>		

### 3.1.1.17 Missione 09 - 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

MISSIONE 9 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1	previsione di competenza	37.537,85	37.587,85	37.637,85
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	8.297,38	774,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	78.110,88		
Titolo 2	previsione di competenza	10.000,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	21.060,06		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 5</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>47.537,85</b>	<b>37.587,85</b>	<b>37.637,85</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>8.297,38</b>	<b>774,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>99.170,94</b>		



### 3.1.1.18 Missione 10 - 05 Viabilità e infrastrutture stradali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

MISSIONE 10 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	375.034,45	332.951,96	314.162,21
	<i>di cui già impegnato</i>	125.549,93	35.066,09	18.063,20
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	545.079,51		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	473.567,36	267.400,00	78.400,00
	<i>di cui già impegnato</i>	28.167,36	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	727.849,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 5</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>848.601,81</b>	<b>600.351,96</b>	<b>392.562,21</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>153.717,29</b>	<b>35.066,09</b>	<b>18.063,20</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>1.272.928,51</b>		

### 3.1.1.19 Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

MISSIONE 11 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	14.064,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 11 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	14.064,00		

### 3.1.1.20 Missione 12 - 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	221.783,32	221.903,32	222.023,32
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>107.894,14</i>	<i>9.312,27</i>	<i>9.312,27</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	295.180,94		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	2.140.000,00	2.000,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>2.135.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	2.148.205,66		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.361.783,32</b>	<b>223.903,32</b>	<b>222.023,32</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>2.242.894,14</i></b>	<b><i>9.312,27</i></b>	<b><i>9.312,27</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>2.443.386,60</b>		

### 3.1.1.21 Missione 12 - 03 Interventi per gli anziani

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1	previsione di competenza	126.465,29	126.613,87	126.755,09
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>91.246,08</i>	<i>30.914,00</i>	<i>30.914,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	232.081,85		
Titolo 2	previsione di competenza	10.000,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	10.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 3</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>136.465,29</b>	<b>126.613,87</b>	<b>126.755,09</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>91.246,08</i></b>	<b><i>30.914,00</i></b>	<b><i>30.914,00</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>242.081,85</b>		

### 3.1.1.22 Missione 12 - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	164.035,00	164.038,00	164.035,00
	<i>di cui già impegnato</i>	65.385,88	18.037,20	14.649,60
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	183.543,55		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 4</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>164.035,00</b>	<b>164.038,00</b>	<b>164.035,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>65.385,88</b>	<b>18.037,20</b>	<b>14.649,60</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>183.543,55</b>		

### 3.1.1.23 Missione 12 - 05 Interventi per le famiglie

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione.

Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie.

Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	373.496,14	364.596,14	369.696,14
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>132.515,18</i>	<i>8.132,00</i>	<i>1.132,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	484.536,78		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 5</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>373.496,14</b>	<b>364.596,14</b>	<b>369.696,14</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>132.515,18</i></b>	<b><i>8.132,00</i></b>	<b><i>1.132,00</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>484.536,78</b>		

### 3.1.1.24 Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 9				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	2.570,00	2.570,00	2.570,00
	<i>di cui già impegnato</i>	732,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	4.600,08		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	20.000,00	10.000,00	10.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	20.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 9</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>22.570,00</b>	<b>12.570,00</b>	<b>12.570,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>732,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>24.600,08</b>		

### 3.1.1.25 Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

MISSIONE 14 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	34.202,59	34.174,00	34.174,00
	<i>di cui già impegnato</i>	15.261,50	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	36.649,02		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>34.202,59</b>	<b>34.174,00</b>	<b>34.174,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>15.261,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>36.649,02</b>		



### 3.1.1.26 Missione 20 - 01 Fondo di riserva

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

MISSIONE 20 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1	previsione di competenza	18.000,00	20.000,00	20.000,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	20.000,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>18.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	20.000,00		

### 3.1.1.27 Missione 20 - 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

MISSIONE 20 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1	previsione di competenza	285.129,30	302.167,23	302.167,23
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>285.129,30</b>	<b>302.167,23</b>	<b>302.167,23</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		

### 3.1.1.28 Missione 20 - 03 Altri Fondi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

MISSIONE 20 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	22.132,00	32.510,00	32.510,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 3</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>22.132,00</b>	<b>32.510,00</b>	<b>32.510,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>0,00</b>		

### 3.1.1.29 Missione 50 - 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

MISSIONE 50 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	630.064,65	479.567,85	489.086,60
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	630.064,65		
<b>TOTALE MISSIONE 50 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>630.064,65</b>	<b>479.567,85</b>	<b>489.086,60</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>630.064,65</b>		

### 3.1.1.30 Missione 60 - 01 Restituzione anticipazione di tesoreria

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo I della spesa.

MISSIONE 60 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 5	previsione di competenza	2.582.412,25	2.582.412,25	2.582.412,25
Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	2.582.412,25		
<b>TOTALE MISSIONE 60 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.582.412,25</b>	<b>2.582.412,25</b>	<b>2.582.412,25</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	2.582.412,25		

### 3.1.1.31 Missione 99 - 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

MISSIONE 99 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
Titolo 7	previsione di competenza	3.134.862,00	3.134.862,00	3.134.862,00
Spese per conto terzi e partite di giro	<i>di cui già impegnato</i>	<i>151.761,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.243.972,33		
<b>TOTALE MISSIONE 99 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>3.134.862,00</b>	<b>3.134.862,00</b>	<b>3.134.862,00</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>151.761,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.243.972,33		

### 3.2 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il fondo pluriennale vincolato per gli anni 2022, 2023 e 2024 è in corso di determinazione.

	2023	2024	2025
FPV - Parte corrente	0,00	0,00	0,00
FPV - Parte Capitale	1.164.922,88	0,00	0,00

## II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale dei Lavori pubblici;
- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni;

Si proseguirà a sviluppare misure per prevenire la corruzione e rendere l'amministrazione trasparente e a dare attuazione ai contenuti del PNA 2019 con priorità alla mappatura dei processi.

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatori, rintracciabili nei relativi documenti cui si rinvia per maggiori approfondimenti.



#### 4.1 PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI, SERVIZI E FORNITURE

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

L'ultima programmazione è stata fatta con l'atto sotto riportato, con riferimento al triennio 2022/2024.

Per i servizi e forniture vedasi il paragrafo 4.4.

	Numero	Data
deliberazione di Giunta Comunale	10	21/01/2023

#### Gli investimenti in corso di realizzazione

La programmazione di nuove opere pubbliche presuppone necessariamente la conoscenza dello stato di attuazione e realizzazione di quelle in corso. A tal fine, nella tabella che segue, si riporta l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione indicando per ciascuna di esse la fonte di finanziamento, l'importo iniziale e quello alla data odierna tenendo conto dei S.A.L. pagati:

SPESE DI INVESTIMENTO					
ANNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	STANZIATO	IMPEGNATO	PAGATO
2016	20911003	LAVORI DI COMPLETAMENTO OPERE DI URBANIZZAZIONE (FIN. AVANZO)	1.271,63 €	1.271,63 €	0,00 €
2018	20431003	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA SECONDARIA (FIN.OO.UU.)	772,73 €	772,73 €	0,00 €
2018	20431006	LAVORI DI COSTRUZIONE PLESSO SCOLASTICO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO (FIN. CONTRIBUTO R.L. FONDO PERDUTO)	4.654,59 €	4.654,59 €	0,00 €
2018	20431008	LAVORI DI COSTRUZIONE PLESSO SCOLASTICO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO (FIN. ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI)	805.653,20 €	805.653,20 €	0,00 €
2018	20811041	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO VIARIO E FOGNARIO (FIN.MUTUO)	35.641,07 €	35.641,07 €	0,00 €
2019	20121001	MESSA IN SICUREZZA STRADE E MARCIAPIEDI L. 145/2018	776,39 €	776,39 €	0,00 €
2019	20431006	LAVORI DI COSTRUZIONE PLESSO SCOLASTICO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO (FIN. CONTRIBUTO R.L. FONDO PERDUTO)	104.934,06 €	104.934,06 €	0,00 €
2020	20431008	LAVORI DI COSTRUZIONE PLESSO SCOLASTICO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO (FIN. ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI)	174.346,80 €	174.346,80 €	0,00 €
2020	20521007	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO VECCHIO TORCHIO (OO.UU.)	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
2020	20811006	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO VIARIO (FIN.CONTRIBUTO REGIONALE)	34.040,16 €	34.040,16 €	0,00 €
2020	20811041	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO VIARIO E FOGNARIO (FIN.MUTUO)	2.010,00 €	2.010,00 €	0,00 €
2021	3098001	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE STRADE COMUNALI (OO.UU.)	22.641,49 €	22.641,49 €	0,00 €
2021	20151005	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO EFFICIENZA ENERGETICA PATRIMONIO COMUNALE (ENTRATE CORRENTI NON RIPE TIBILI)	255,09 €	255,09 €	0,00 €
2021	20151006	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE IMPIANTO SPORTIVO (OO.UU)	24.315,00 €	24.315,00 €	0,00 €

2021	20151008	INCARICO PROGETTO DEFINITIVO ASILO NIDO (FIN. OO.UU.)	3.922,00 €	3.922,00 €	0,00 €
2021	20155002	ACQUISTO ATTREZZATURE E BENI STRUMENTALI PER SEDE MUNICIPALE (FIN. ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI)	12.393,69 €	12.393,69 €	0,00 €
2021	20421008	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PLESSO SCOLASTICO (CONTO TERMICO)	9.187,50 €	9.187,50 €	0,00 €
2021	20435005	FORNITURA ARREDI SCUOLA SECONDARIA (FIN. ALIENAZIONE IMMOBILI)	1.454,24 €	1.454,24 €	0,00 €
2021	20621007	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRUTTURE CENTRO POLISPORTIVO (FIN. ENTRATE NON RIPETIBILI)	9.509,65 €	9.509,65 €	0,00 €
2021	20811001	RIQUALIFICAZIONE E MANUTENZIONE STRADE COMUNALI (FIN. PROVENTI AREE STANDARD)	80.418,87 €	80.418,87 €	0,00 €
2021	20811006	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO VIARIO (FIN. CONTRIBUTO REGIONALE)	11.364,96 €	11.364,96 €	0,00 €
2021	20811009	LAVORI MANUTENZIONE PATRIMONIO VIARIO (FIN. L.R. 9/2020)	49.266,80 €	49.266,80 €	0,00 €
2021	20811037	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO VIARIO (FIN. ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI)	6.939,64 €	6.939,64 €	0,00 €
2021	20811041	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO VIARIO E FOGNARIO (FIN. MUTUO)	4.709,44 €	4.709,44 €	0,00 €
2021	20965006	ACQUISTO ARREDI, ATTREZZATURE E MACCHINARI PER PARCHI COMUNALI (FINANZ. ALIENAZIONI BENI IMMOBILI)	2.754,88 €	2.754,88 €	0,00 €
2021	21131002	CONTRIBUTO INVESTIMENTI LEGGE DI BILANCIO 2019	9.599,94 €	9.599,94 €	0,00 €
2021	21131005	CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERNO - DECRETO 11/11/2020 E ART. 47 COMMA 1 DEL D.L. 104/2020	140.000,00 €	140.000,00 €	0,00 €
2021	21131006	LAVORI DI URBANIZZAZIONE AREA ASILO NIDO (L.R. 4/2021)	8.205,66 €	8.205,66 €	0,00 €
2022	2038005	INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE (OO.UU.)	2.476,60 €	2.476,60 €	2.476,60 €
2022	2066001	VERSAMENTO 8% ONERI DI URBANIZZAZIONE SECONDARIA AL CULTO (OO.UU.)	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €
2022	3098001	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE STRADE COMUNALI (OO.UU.)	7.249,21 €	7.249,21 €	0,00 €
2022	20151023	LAVORI DI REALIZZAZIONE DI NUOVE INFRASTRUTTURE PER LA RICARICA DEI VEICOLI ELETTRICI	8.236,39 €	8.236,39 €	8.236,39 €
2022	20151031	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE ED ACQUISTO ARREDO URBANO (DECRETO MINISTERO INTERNO 14/01/2022)	19.028,71 €	19.028,71 €	0,00 €
2022	20421008	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PLESSO SCOLASTICO (CONTE TERMICO)	341.151,86 €	341.151,86 €	339.871,88 €
2022	20917002	RESTITUZIONE ONERI DI URBANIZZAZIONE PIANO DI LOTTIZZAZIONE VIA DEL CAVO (FIN. OO.UU.)	24.835,27 €	24.835,27 €	24.835,27 €
2022	20961003	INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO GIOCHI E AREE A VERDE (FINANZ. OO.UU.)	8.305,18 €	8.305,18 €	2.513,20 €
2022	21131002	CONTRIBUTO INVESTIMENTI LEGGE DI BILANCIO 2019	9.599,91 €	9.599,91 €	0,00 €

Contestualmente alle opere in corso, l'Amministrazione intende avviare ulteriori opere finalizzate ad assicurare il conseguimento degli obiettivi strategici delineati.

A tal fine, il prospetto che segue riporta i lavori e i progetti previsti con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS.

<b>SPESE DI INVESTIMENTO</b>			
<b>Lavori pubblici da realizzare nel triennio 2023/2025</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE (OO.UU.)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
VERSAMENTO 8% ONERI DI URBANIZZAZIONE SECONDARIA AL CULTO ( OO.UU.)	10.000,00	15.000,00	15.000,00
ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE STRADE COMUNALI(OO.UU.)	40.000,00	14.000,00	14.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO VIARIO (OO.UU.)	270.400,00	33.400,00	33.400,00
INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO EFFICIENZA ENERGETICA PATRIMONIO COMUNALE (FIN. OO. UU.)	19.600,00	19.600,00	19.600,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE ED ACQUISTO ARREDO URBANO (DECRETO MINISTERO INTERNO 14/01/2022)	12.500,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO PER TRANSAZIONI E ACCORDI BONARI ART.12 D.P.R. 207/2010 (FIN. OO.UU)	5.000,00	0,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEDE POLIZIA LOCALE (FINANZ. OO.UU.)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA DELL'INFANZIA (FIN. OO.UU.)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA PRIMARIA (FIN. OO.UU.)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUDITORIUM (OO.UU.)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO VECCHIO TORCHIO (OO.UU.)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO CIVICO COMUNALE (OO.UU.)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO SPORTIVO (FIN. OO.UU.)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO GIOCHI E AREE A VERDE (FINANZ. OO.UU.)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASILO NIDO (FIN. OO.UU.)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
INTERVENTI DI MANUTENZIONE RESIDENZA PER ANZIANI "MADRE TERESA DI CALCUTTA" (FIN. OO.UU.)	8.000,00	11.000,00	11.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO COMUNALE (FIN.OO.UU.)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
CONTRIBUTO INVESTIMENTI LEGGE DI BILANCIO 2019	9.599,94	9.599,94	9.599,94
INTERVENTI CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERNO - DECRETO 11/11/2020 E ART. 47 COMMA 1 DEL D.L. 104/2020	70.000,00	70.000,00	70.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>492.099,94</b>	<b>219.599,94</b>	<b>219.599,94</b>

Si segnala altresì che il settore Gestione del Territorio ha richiesto i contributi pubblici, nell'ambito dei finanziamenti del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, contributi Regionali e legati alle recenti Leggi di bilancio.

Si riporta di seguito un elenco dei contributi con relativo stato della pratica, nonché quelli richiesti e in attesa di istruttoria da parte degli organi competenti:

CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91B21002810001	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA VIA NOVARI PER CONTESTUALIZZAZIONE NUOVO ASILO NIDO	100.000,00 €	Regione Lombardia	100.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Legge regionale 2 aprile 2021 n. 4 "Interventi a sostegno del tessuto economico lombardo"	Lavori eseguiti. Richiesta di saldo
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91B20000990002	Lavori di riqualificazione e messa in sicurezza via Don Milani	150.000,00 €	Regione Lombardia	150.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Piano Lombardia - Interventi per la ripresa economica rivolto a Enti locali e soggetti pubblici - all. 1 DGR 4381/2021	Lavori eseguiti. Richiesta di saldo
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91B20000990002	Lavori di realizzazione di marciapiede a raso in Via Borgomaneri (dall'incrocio con Via San Giovanni all'incrocio con Via Matteotti), lavori di asfaltatura Via Vigevano, lavori di messa in sicurezza Via Cavour incrocio Via Colombo e Via Soriani limitrofo parcheggio banca MPS.	170.000,00 €	Regione Lombardia	170.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Piano Lombardia - Interventi per la ripresa economica rivolto a Enti locali e soggetti pubblici - all. 1 DGR 4381/2021	Lavori in corso. In attesa di autorizzazioni per messa in sicurezza Via Cavour
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C94H20000570002	Lavori di messa in sicurezza centro sportivo	180.000,00 €	Regione Lombardia	180.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Piano Lombardia - Interventi per la ripresa economica rivolto a Enti locali e soggetti pubblici - all. 1 DGR 4381/2021	Lavori eseguiti. Richiesta di saldo
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C99J21017620006	Sostituzione serramenti pareti perimetrali piscina coperta	105.000,00 €	Regione Lombardia	210.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Impianti sportivi 2020	Lavori eseguiti. Richiesta di saldo
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C99J21032470006	Lavori di realizzazione area per skyfitness nel parco urbano di via Segni	40.000,00 €	Regione Lombardia	50.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Sport Outdoor	Lavori eseguiti. Rendicontati
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C99J21032470006	Lavori di realizzazione rotatoria stradale in Via Borgomaneri (SS526) Via De Gasperi	300.000,00 €	Regione Lombardia	490.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Piano Lombardia - Interventi per la ripresa economica rivolto a Enti locali e soggetti pubblici - all. 1 DGR 4381/2021	Ammesso e Finanziato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C99J22001750001	PROGETTAZIONE LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CASERMA DEI CARABINIERI	25.000,00 €	Ministero	300.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Progettazione Comma 51 Legge 160/2019 - CONTRIBUTO ERARIALE ANNO 2022 PER SPESA DI PROGETTAZIONE RELATIVA AD INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA	Richiesto finanziamento

CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C99J21031430001	Fonitura e posta di Mangiaplastica Ecocompattatore di alta capacità	27.650,00 €	Ministero della Transizione Ecologica	27.650,00 €	MOTTA VISCONTI	Programma sperimentale mangiaplastica	Richiesto finanziamento
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
	(LAVORI DI REALIZZAZIONE ASILO NIDO e LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE IMMOBILE PIAZZA SAN ROCCO)	(5.388.960,00 €)	Comunità Europea	(5.388.960,00 €)	ABBATEGRASSO	PIANO INTEGRATO EX ART. 21 D.L. N. 152/2021 DENOMINATO "DALLE VILLE DI DELIZIA ALL'ABBAZIA. SPAZI E ITINERARI CULTURALI, SPORTIVI E DEL GUSTO NELLE TERRE D'ACQUA DELLA CITTA' METROPOLITANA"	Richiesto finanziamento
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C95F22001420007	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE IMMOBILE PIAZZA SAN ROCCO	2.500.000,00 €	Comunità Europea	3.188.960,00 €	MOTTA VISCONTI	PNNR - CONTRIBUTO ANNO 2022 PER INTERVENTI RIFERTITI A OPERE PUBBLICHE DI MESSA IN SICUREZZA DEGLI EDIFICI E DEL TERRITORIO	Ammesso ma non finanziato. Nuova richiesta sul 2023
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91B22000830006	LAVORI DI REALIZZAZIONE ASILO NIDO	2.135.000,00 €	Comunità Europea	2.200.000,00 €	MOTTA VISCONTI	PNNR MISSIONE 4 ISTRUZIONE E RICERCA Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 1.1: Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia	Ammesso e finanziato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C94E22000100006	LAVORI DI AMPLIAMENTO SCUOLA DELL'INFANZIA	579.544,00 €	Comunità Europea	579.544,00 €	MOTTA VISCONTI	PNNR MISSIONE 4 ISTRUZIONE E RICERCA Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 1.1: Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia	Richiesto finanziamento
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C95F22000900006	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE CAMPO POLIVALENTE PLESSO SCOLASTICO	49.302,00 €	Comunità Europea	49.302,00 €	MOTTA VISCONTI	PNNR MISSIONE 4 ISTRUZIONE E RICERCA COMPONENTE 1 - Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 1.3: Piano per le infrastrutture per lo sport nelle scuole	Richiesto finanziamento
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C92E22000030002	LAVORI DI REALIZZAZIONE DI NUOVE INFRASTRUTTURE PER LA RICARICA DEI VEICOLI ELETTRICI NEL COMUNE DI MOTTA VISCONTI	199.022,60 €	Regione Lombardia	199.022,60 €	MOTTA VISCONTI	Domanda di adesione al bando "Infrastrutture di ricarica elettrica per enti pubblici 2022" - Linea di finanziamento B - attuativo della misura di agevolazione di cui d.G.R. n.4323 del 15 febbraio 2021, n.4373 del 3 marzo 2021 e n.5427 del 25 ottobre 2021	Finanziamento assegnato, lavori in fase di realizzazione
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
	Lavori di ristrutturazione e adeguamento immobile Via Ada Negri per realizzazione Casa di Comunità	2.259.511,00 €	Comunità Europea	2.259.511,00 €	ATS	Missione 6 PNNR - Interventi finanziati con Fondo complementare al PNNR	Ammesso e finanziato. In corso procedura di compravendita immobile

CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
	Lavori di realizzazione cinconvallazione esterna come da PGT	3.650.000,00 €	Comunità Europea	3.650.000,00 €	MOTTA VISCONTI	DG Infrastrutture Mobilità per Piano Lombardia	segnalazione
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
	Investimenti finalizzati alla manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano	25.000,00 €	Ministero	25.000,00 €	MOTTA VISCONTI e ASSAGO	Legge di Bilancio 2022	Assegnato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
	Lavori di rigenerazione urbana	3.230.000,00 €	Ministero	3.230.000,00 €	MOTTA VISCONTI e ASSAGO	Legge di Bilancio 2022	in corso
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
	Impianto di videosorveglianza parchi gioco	65.000,00 €	Regione Lombardia	65.000,00 €	MOTTA VISCONTI	L.R. 25/2021 art. 2 comma 4	Scorrimento graduatoria - finanziato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
	Intervento di riqualificazione, messa in sicurezza e adeguamento Piattaforma Ecologica sita in Via De Gasperi	239.903,36 €	Regione Lombardia	239.903,36 €	MOTTA VISCONTI	PIANO LOMBARDIA L.R. 9/2020 - APPROVAZIONE DEL BANDO PER L'ASSEGNAZIONE DI CONTRIBUTI A ENTI PUBBLICI PER LA REALIZZAZIONE, AMPLIAMENTO/POTENZIAMENTO/ADEGUAMENTO INFRASTRUTTURALE DI CENTRI DI RACCOLTA COME DEFINITI DALL'ART. 183, COMMA 1, LETTERA MM) DEL D.LGS 152/06	Non finanziato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
	Parchi gioco inclusivi	30.000,00 €	Regione Lombardia	30.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Bando 2018 (d.d.u.o. 6 agosto 2018 - n. 11713 ex DGR 502/2018), al bando 2020-2021 (d.d.s. 22 luglio 2020 - n. 8839 ex DGR 3364/2020 e DGR 4904/2021) e alla realizzazione di parchi gioco inclusivi (DGR 4381/2021)	Ammesso e finanziato. Lavori conclusi in fase di rendicontazione
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91F22000460006	MIGLIORAMENTO DELL'ESPERIENZA DUSO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE	155.234,00 €	Comunità Europea	155.234,00 €	MOTTA VISCONTI	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Assegnato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91F22001210006	ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE	14.000,00 €	Comunità Europea	14.000,00 €	MOTTA VISCONTI	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Assegnato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91F22000700006	PIATTAFORMA PAGOPA	38.565,00 €	Comunità Europea	38.565,00 €	MOTTA VISCONTI	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Assegnato

CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
C91F22001310006	APPLICAZIONE APP IO	15.778,00 €	Comunità Europea	15.778,00 €	MOTTA VISCONTI	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Assegnato
C91C22001560006	PASSAGGIO IN CLOUD SISTEMI INFORMATICI	121.992,00 €	Comunità Europea	121.992,00 €	MOTTA VISCONTI	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Assegnato
C91F22003200006	PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI	32.589,00 €	Comunità Europea	32.589,00 €	MOTTA VISCONTI	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE, MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Assegnato
ID Domanda 3898487	PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI	165.000,00 €	Regione Lombardia	165.000,00 €	MOTTA VISCONTI	Bando "Sviluppo dei Distretti del Commercio 2022-2024" approvato con d.d.u.o. n. 4971 del 12 aprile 2022	Richiesto finanziamento
	<b>Totale Generale</b>	<b>22.317.829,96 €</b>		<b>23.651.789,96 €</b>		Contributi ottenuti:	<b>3.852.180,60 €</b>

#### 4.2 PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale adottata con deliberazione di Giunta Comunale n. 10 del 02/02/2022 e successivamente integrata e modificata con atto di G.C. n. 46 del 04/05/2022.

Quanto invece alla programmazione delle assunzioni, essa viene riassunta nella tabella che segue, calcolando la spesa complessiva e non solo tabellare come fatto in precedenza:

Personale	Numero	Importo stimato 2023	Numero	Importo stimato 2024	Numero	Importo stimato 2025
Cessazioni	4	59.459,24	0	0,00	0	0,0
Personale nuove assunzioni	1	0,0	0	0,0	0	0,0
- di cui cat A	0	0,0	0	0,0	0	0,0
- di cui cat B	0	0,0	0	0,0	0	0,0
- di cui cat C	1	24.814,47	0	0,0	0	0,0
- di cui cat D	0	0,0	0	0,0	0	0,0

Personale	Numero	Importo stimato 2023	Numero	Importo stimato 2024	Numero	Importo stimato 2025
Personale a tempo determinato	1	31.094,00	1	31.094,00	1	31.094,00
Personale a tempo indeterminato	39	1.675.390,43	39	1.634.789,84	39	1.634.789,84
Totale del Personale	40	1.706.484,43	40	1.665.883,84	40	1.665.883,84
Spese del personale		1.706.484,43		1.665.883,84		1.665.883,84

Il dato relativo al totale delle spese di personale comprensive della spesa del Segretario comunale è conforme agli stanziamenti di bilancio ed è effettuato comprendendo la spesa relativa all'IRAP, i prossimi rinnovi contrattuali, la spesa del Segretario, nonché la spesa degli straordinari elettorali finanziati dal Ministero e la spesa per l'Ufficio tecnico per le assunzioni finanziate con i contributi del PNRR.



#### 4.3 PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Nell'ambito della programmazione delle alienazioni per l'anno 2023 sono confermate le alienazioni che non sono state ancora effettuate:

<b>N. ORD.</b>	<b>DESCRIZIONE BENE</b>	<b>UBICAZIONE</b>	<b>DATI CATASTALI</b>	<b>VALORE STIMATO</b>
1	Immobile	Via Roma	Foglio 6 mappale 436 e 1495	€ 350.000,00
2	Immobile	Via De Gasperi	Foglio 6 mappale 26	€ 125.000,00

#### 4.4 Programmazione Biennale su Acquisti di beni e servizi

La Legge di Bilancio 2017 (legge 11 dicembre 2016, n. 232 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e Bilancio pluriennale per il triennio 2017/2019 al comma 424 dell'unico articolo, contiene un'importante previsione in tema di predisposizione degli acquisti di beni e servizi, che come si ricorderà è stata resa obbligatoria dal nuovo Codice degli appalti in relazione ad acquisizioni di importo pari o superiore a 40.000 euro. Il testo della legge, infatti propone l'obbligo della predisposizione del programma e dei connessi adempimenti a carico del RUP a far data dall'esercizio finanziario del 2018.

Art. 21 del Nuovo Codice degli Appalti (D. Lgs. 56/2016): "Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatici ed in coerenza con il bilancio".

i riporta di seguito la scheda allegata alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 10 del 22/01/2023 recante: "D.L.VO 50/2016 E S.M.I. E D.M. 16 GENNAIO 2018, N. 14. ADOZIONE SCHEMI PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023-2025, PROGRAMMA BIENNALE PER L'ACQUISIZIONE DI FORNITURE E SERVIZI E RELATIVI ELENCHI ANNUALI E AGGIORNAMENTI ANNUALI".

Tipologia	Codice Unico Intervento	Descrizione del contratto	Codice CpV	Responsabile del procedimento	Importo contrattuale presunto Primo anno	Importo contrattuale presunto secondo anno	Importo presunto su annualità successive	Fonte risorse finanziarie
Servizi	S82000790152202300001	Servizio gestione biblioteca comunale di Motta Visconti	92511000-6	Maddalena Donà	24.702,00	24.702,00	98.808,00	Stanziamento di bilancio
Servizi	S82000790152202200005	Servizio di refezione scolastica e dipendenti comunali	55524000-9	Maddalena Donà	342.000,00	342.000,00	2.052.000,00	Stanziamento in bilancio
Servizi	S82000790152202200006	Adesione Servizio Luce 4 lotto 2 - CIG 65182749DC	45316110-9	Damaris Alberico	155.795,92	155.795,92	1.090.571,41	Stanziamento in bilancio
Forniture	S82000790152202300004	Fornitura a prezzo fisso o variabile di energia elettrica edei servizi connessi per l'Amministrazione comunale	09310000-5	Francione Cosimo Rosario	400.000,00	400.000,00	0,00	Stanziamento di bilancio
Forniture	S82000790152202300003	Erogazione di gas naturale per l'alimentazione delle utenze dell'Amministrazione comunale	09121200-5	Francione Cosimo Rosario	400.000,00	400.000,00	0,00	Stanziamento di bilancio
Servizi	S82000790152202300002	Servizio di pulizia immobili di proprietà comunale	90910000-9	Alberico Damaris Barbara	32.500,00	65.000,00	97.500,00	Stanziamento di bilancio