

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2024/2026**

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. 28
2.3.3	Partecipazioni societarie ed il Gruppo Amministrazione Pubblica	Pag. 30
2.3.3.1	Entrate	Pag. 32
2.3.3.1.1	Entrate tributarie	Pag. 33
2.3.3.2	Quadro Generale riassuntivo	Pag. 36
2.3.4	Risorse umane dell'Ente	Pag. 37
2.3.5	Prospetto dimostrativo vincoli di indebitamento	Pag. 38
2.4	OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE	Pag. 39
2.4.1	Obiettivi strategici dell'ente	Pag. 39
2.4.1.1	Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Pag. 47
2.4.1.2	Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza	Pag. 48
2.4.1.3	Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio	Pag. 50
2.4.1.4	Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Pag. 51
2.4.1.5	Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	Pag. 52
2.4.1.6	Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Pag. 53
2.4.1.7	Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Pag. 54
2.4.1.8	Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	Pag. 55
2.4.1.9	Missione 11 - Soccorso civile	Pag. 56
2.4.1.10	Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Pag. 57
2.4.1.11	Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	Pag. 58
2.4.1.12	Missione 20 - Fondi e accantonamenti	Pag. 59
2.4.1.13	Missione 50 - Debito pubblico	Pag. 60
2.4.1.14	Missione 60 - Anticipazioni finanziarie	Pag. 61
2.4.1.15	Missione 99 - Servizi per conto terzi	Pag. 62
2.5	STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI	Pag. 63
3	II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte prima	Pag. 66
3.5.1	Valutazione generale dell'entrata	Pag. 75
3.5.2	Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi	Pag. 76
3.5.2.1	Entrate tributarie (Titolo 1.00)	Pag. 77
3.5.2.2	Entrate da trasferimenti correnti (2.00)	Pag. 78
3.5.2.3	Entrate extratributarie (3.00)	Pag. 79
3.5.3	Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti	Pag. 80
3.5.3.1	Entrate in c/capitale (4.00)	Pag. 81
3.5.3.2	Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)	Pag. 82
3.5.3.3	Entrate da accensione di prestiti (6.00)	Pag. 83

3.5.3.4	Entrate da anticipazione di cassa (7.00)	Pag. 84
3.1	ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA	Pag. 85
3.1.1	Analisi dei programmi riferiti alle missioni	Pag. 85
3.1.1.1	Missione 01 - 01 Organi istituzionali	Pag. 86
3.1.1.2	Missione 01 - 02 Segreteria generale	Pag. 87
3.1.1.3	Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Pag. 88
3.1.1.4	Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Pag. 89
3.1.1.5	Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Pag. 90
3.1.1.6	Missione 01 - 06 Ufficio tecnico	Pag. 91
3.1.1.7	Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Pag. 92
3.1.1.8	Missione 01 - 11 Altri servizi generali	Pag. 93
3.1.1.9	Missione 03 - 01 Polizia locale e amministrativa	Pag. 94
3.1.1.10	Missione 04 - 01 Istruzione prescolastica	Pag. 96
3.1.1.11	Missione 04 - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria	Pag. 97
3.1.1.12	Missione 04 - 06 Servizi ausiliari all'istruzione	Pag. 98
3.1.1.13	Missione 05 - 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Pag. 99
3.1.1.14	Missione 06 - 01 Sport e tempo libero	Pag. 100
3.1.1.15	Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio	Pag. 101
3.1.1.16	Missione 09 - 03 Rifiuti	Pag. 102
3.1.1.17	Missione 09 - 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Pag. 103
3.1.1.18	Missione 10 - 05 Viabilità e infrastrutture stradali	Pag. 104
3.1.1.19	Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile	Pag. 105
3.1.1.20	Missione 12 - 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Pag. 106
3.1.1.21	Missione 12 - 03 Interventi per gli anziani	Pag. 107
3.1.1.22	Missione 12 - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Pag. 108
3.1.1.23	Missione 12 - 05 Interventi per le famiglie	Pag. 109
3.1.1.24	Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale	Pag. 110
3.1.1.25	Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Pag. 111
3.1.1.26	Missione 20 - 01 Fondo di riserva	Pag. 112
3.1.1.27	Missione 20 - 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	Pag. 113
3.1.1.28	Missione 20 - 03 Altri Fondi	Pag. 114
3.1.1.29	Missione 50 - 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Pag. 115
3.1.1.30	Missione 60 - 01 Restituzione anticipazione di tesoreria	Pag. 116
3.1.1.31	Missione 99 - 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Pag. 117
3.2	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	Pag. 118
4	II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda	Pag. 119
4.1	PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI, SERVIZI E FORNITURE	Pag. 120
4.2	PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE	Pag. 129
4.3	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	Pag. 130
4.4	Programmazione Triennale su acquisti di beni e servizi	Pag. 131

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

QUADRO MACROECONOMICO E DI FINANZA PUBBLICA PROGRAMMATICO

La manovra di bilancio per il prossimo triennio 2024-2026 continuerà ad essere orientata a principi di prudenza, cercando il giusto equilibrio tra l'obiettivo di fornire il sostegno necessario all'economia nell'immediato attraverso misure mirate, e quello di assicurare sia il rientro del deficit al di sotto della soglia del 3 per cento del PIL, sia un percorso di riduzione credibile e duraturo del rapporto debito/PIL. In considerazione dell'elevata incertezza del quadro economico, il Governo ha deciso di richiedere con la Relazione che accompagna il presente Documento l'autorizzazione del Parlamento a fissare un nuovo sentiero programmatico per l'indebitamento netto della PA. I nuovi obiettivi programmatici di deficit in rapporto al PIL sono posti al 5,3 per cento nel 2023, 4,3 per cento nel 2024, 3,6 nel 2025 e 2,9 per cento nel 2026.

Nell'attuale fase di progressiva discesa e stabilizzazione dei prezzi dei beni energetici, iniziata dalla fine del 2022, le misure di sostegno saranno gradualmente ritirate entro il 2024, mantenendo una politica fiscale prudente, anche alla luce della disattivazione della clausola di salvaguardia generale del Patto di Stabilità e Crescita prevista per la fine dell'anno in corso. I margini di bilancio rispetto alla previsione dello scenario tendenziale, oggetto della autorizzazione del Parlamento, sono destinati a finanziare le misure di finanza pubblica che saranno dettagliate nel prossimo Documento Programmatico di Bilancio e attuate con la manovra di finanza pubblica per il triennio 2024-2026.

Proseguendo lungo le linee programmatiche definite nel DEF di aprile, il Governo continuerà a sostenere la domanda privata e a contrastare il calo del potere di acquisto delle retribuzioni causato dall'inflazione, attraverso interventi mirati. Gran parte delle risorse aggiuntive del 2024 saranno utilizzate per la riduzione del cuneo fiscale. Si aggiungono ulteriori stanziamenti per l'avvio della riforma del sistema fiscale e per supportare le famiglie più numerose. Tali misure mirano a ridurre la pressione fiscale, aumentare il reddito disponibile e sostenere i consumi.

QUADRO MACROECONOMICO PROGRAMMATICO SINTETICO					
	2022	2023	2024	2025	2026
PIL	3,7	0,8	1,2	1,4	1,0
Deflatore PIL	3,0	4,5	2,9	2,1	2,1
Deflatore consumi	7,2	5,6	2,3	2,0	2,1
PIL nominale	6,8	5,3	4,1	3,6	3,1
Occupazione (ULA) (2)	3,5	1,4	0,7	1,1	0,7
Occupazione (FL) (3)	2,4	1,6	0,8	0,9	0,7
Tasso di disoccupazione	8,1	7,6	7,3	7,2	7,1
Bilancia partite correnti (saldo misurato sul PIL)	-1,2	0,8	1,3	1,8	1,9

La riduzione del cuneo fiscale può altresì conferire ulteriore impulso al mercato del lavoro al fine di preservare e consolidare i progressi conseguiti negli ultimi anni. Inoltre, il sostegno ai redditi dei lavoratori può contribuire a limitare pressioni sui salari e i conseguenti effetti sui prezzi, pertanto mitigando le aspettative inflazionistiche sia degli operatori economici sia dei mercati finanziari.

La legge di bilancio 2024 prevederà inoltre stanziamenti, per il triennio 2024- 2026, da destinare al personale del sistema sanitario e per incentivare gli investimenti nel Mezzogiorno.

Infine, saranno destinate risorse per le cosiddette politiche invariate, quali quelle relative ai rinnovi contrattuali della pubblica amministrazione oltre ad altre spese necessarie per preservare la continuità dei servizi

pubblici.

Nello scenario programmatico, grazie ai suddetti interventi, il tasso di crescita del PIL reale nel 2024 sale all'1,2 per cento, all'1,4 per cento nel 2025 e diminuisce di due decimi di punto rispetto al tendenziale, all'1,0 per cento, nel 2026.

La riduzione del cuneo fiscale contribuirà inoltre a sospingere la crescita del PIL prevalentemente tramite l'impulso fornito ai consumi. Come anticipato nel DEF, si gettano le fondamenta dell'ambizioso programma di medio-lungo termine del Governo, che include, in particolare, la riforma complessiva del sistema fiscale, nella quale particolare attenzione sarà data alla modifica del regime fiscale delle famiglie.

INDICATORI DI FINANZA PUBBLICA (in percentuale del PIL)						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
QUADRO PROGRAMMATICO						
Indebitamento netto	-8,8	-8,0	-5,3	-4,3	-3,6	-2,9
Saldo primario	-5,3	-3,8	-1,5	-0,2	0,7	1,6
Interessi passivi	3,5	4,3	3,8	4,2	4,3	4,6
Indebitamento netto strutturale (2)	-8,3	-8,7	-5,9	-4,8	-4,3	-3,5
Variazione strutturale	-3,5	-0,4	2,9	1,1	0,5	0,7
Debito pubblico (lordo sostegni) (3)	147,1	141,7	140,2	140,1	139,9	139,6
Debito pubblico (netto sostegni) (3)	143,9	138,8	137,4	137,5	137,4	137,2
QUADRO TENDENZIALE						
Indebitamento netto	-8,8	-8,0	-5,2	-3,6	-3,4	-3,1
Saldo primario	-5,3	-3,8	-1,4	0,6	0,9	1,4
Interessi passivi	3,5	4,3	3,8	4,2	4,3	4,6
Indebitamento netto strutturale (2)	-8,3	-8,8	-5,7	-4,0	-3,9	-3,7
Variazione strutturale	-3,5	-0,5	3,0	1,8	0,0	0,3
Debito pubblico (lordo sostegni) (3)	147,1	141,7	140,0	139,7	140,1	140,1
Debito pubblico (netto sostegni) (3)	143,9	138,8	137,3	137,1	137,6	137,7
MEMO: DEF 2023 (QUADRO PROGRAMMATICO)						
Indebitamento netto	-9,0	-8,0	-4,5	-3,7	-3,0	-2,5
Saldo primario	-5,5	-3,6	-0,8	0,3	1,2	2,0
Interessi passivi	3,6	4,4	3,7	4,1	4,2	4,5
Indebitamento netto strutturale (2)	-8,3	-8,5	-4,9	-4,1	-3,7	-3,2
Variazione strutturale	-3,3	-0,2	3,6	0,9	0,4	0,6
Debito pubblico lordo sostegni	149,9	144,4	142,1	141,4	140,9	140,4
Debito pubblico netto sostegni	146,7	141,5	139,3	138,7	138,3	138,0
<i>PIL nominale tendenziale (val. ass. x 1000)</i>	1822,3	1946,5	2050,6	2130,5	2203,1	2274,0

<i>PIL nominale programmatico (val. ass. x 1000)</i>	1822,3	1946,5	2050,6	2135,2	2212,2	2281,7
<p>(1) Eventuali imprecisioni derivano da arrotondamenti.</p> <p>(2) Al netto delle una tantum e della componente ciclica.</p> <p>(3) Al lordo ovvero al netto delle quote di pertinenza dell'Italia dei prestiti a Stati membri dell'UEM, bilaterali o attraverso l'EFSF, e del contributo al capitale dell'ESM. A tutto il 2022 l'ammontare di tali interventi è stato pari a 56,3 miliardi, di cui 42 miliardi per prestiti bilaterali e attraverso l'EFSF e 14,3 miliardi per il programma ESM (cfr. Banca d'Italia, 'Bollettino statistico Finanza pubblica, fabbisogno e debito' del 15 settembre 2023). Le stime tengono conto del riacquisto di SACE, degli impieghi del Patrimonio destinato, delle garanzie BEI, nonché dei prestiti dei programmi SURE e NGEU. Nello scenario programmatico si ipotizza una riduzione delle giacenze di liquidità del MEF rispetto al livello molto elevato raggiunto a fine 2022. Inoltre, sono inclusi proventi da dismissioni di partecipazioni e il parziale rimborso anticipato dei prestiti bilaterali da parte della Grecia. Lo scenario dei tassi di interesse utilizzato per le stime si basa sulle previsioni implicite derivanti dai tassi <i>forward</i> sui titoli di Stato italiani del periodo di compilazione del presente documento.</p>						

Il finanziamento degli interventi di politica di bilancio, e delle cosiddette politiche invariate, che non sono incluse nelle proiezioni di finanza pubblica a legislazione vigente, avverrà individuando le opportune coperture all'interno del bilancio pubblico, al fine di preservare la sostenibilità delle finanze pubbliche.

Le attività di contrasto all'evasione saranno volte a migliorare la tax compliance dei contribuenti e a rafforzare i controlli mirati, indirizzandoli verso i soggetti più a rischio. Per perseguire questi obiettivi, sarà potenziata l'interoperabilità, la piena utilizzazione delle banche dati e la capacità operativa dell'amministrazione finanziaria anche attraverso investimenti negli strumenti di data analysis e in tecniche di machine learning.

Inoltre, le amministrazioni centrali dello Stato concorreranno al finanziamento degli interventi che il Governo si appresta a introdurre con la legge di bilancio, continuando il percorso già avviato dallo scorso anno, di una rinnovata attività di valutazione e revisione della spesa. Le predette amministrazioni assicureranno, con un'attività di revisione della spesa, il proprio concorso alla prossima manovra di finanza pubblica.

Più in generale, i saldi di bilancio saranno ricondotti ai valori programmatici tramite misure di controllo della spesa, revisione dei sussidi e riduzione del tax-gap.

Anche grazie all'attivazione da parte del Governo di questa nuova fase di revisione della spesa pubblica e alle ulteriori misure di riduzione della spesa previste nella prossima manovra, le previsioni indicano il sostanziale rispetto delle raccomandazioni fiscali ricevute per il 2024.

Nonostante il rallentamento della crescita economica e il peggioramento delle prospettive di bilancio, la sostenibilità della finanza pubblica rimane solida nel medio termine.

Come già chiarito, nel 2026 l'indebitamento netto sarà ricondotto entro il limite del 3 per cento previsto dal Patto di Stabilità e Crescita. Tale soglia resta il parametro europeo di riferimento per l'apertura di una procedura per deficit eccessivi a livello europeo, anche nell'ambito della prevista revisione delle regole fiscali. Coerentemente con questo obiettivo, la politica di bilancio diventerà lievemente restrittiva nel 2026 rispetto allo scenario tendenziale, con il conseguimento di un miglioramento più sostanzioso del saldo primario in tale anno. In linea con il piano delineato in aprile, nello scenario programmatico di questo Documento il rapporto debito/PIL continuerebbe a calare nell'anno corrente, raggiungendo il 140,2 per cento.

Nel 2024 e 2025, il rapporto debito/PIL calerà lievemente, fino al 139,9 per cento, anche grazie ad un parziale utilizzo delle disponibilità liquide del Tesoro e all'avvio di un piano di dismissioni di partecipazioni dello Stato. Sul rallentamento del ritmo di discesa pesano sia i diversi fattori che influenzano gli andamenti di finanza pubblica a legislazione vigente già descritti, sia l'impatto sul saldo primario del 2024 e del 2025 derivante dalla prossima manovra di finanza pubblica.

L'intonazione prudente della politica di bilancio, la gestione del debito per scadenze ed emissioni e la prosecuzione del programma di valorizzazione e dismissione degli asset pubblici contribuiranno a rafforzare la discesa del rapporto debito/PIL nel 2026, quando tale rapporto si ridurrebbe ulteriormente scendendo al 139,6 per cento, un livello inferiore rispetto all'obiettivo del 140,4 per cento indicato dal DEF.

Il sentiero programmatico qui delineato è coerente con l'obiettivo già enunciato nei precedenti documenti programmatici di riportare il rapporto debito/PIL su livelli prossimi a quello precrisi entro la fine del decennio.

Nel suo insieme il quadro programmatico di finanza pubblica aggiornato in questo Documento appare coerente le indicazioni fornite dalla Commissione europea per il 2024. La spesa primaria netta si colloca al di sotto del limite prefissato e il Governo presidierà con grande attenzione la spesa pubblica preservando i miglioramenti dei saldi di bilancio qui delineati. La politica di bilancio continuerà, inoltre, a dare impulso agli investimenti pubblici, sempre in linea con le raccomandazioni della Commissione europea. Si rileva, infine, che le variazioni in termini di saldo primario strutturale sono congrue e raccolgono lo spirito della proposta di riforma della governance economica europea, come evidenziato anche negli scenari di medio periodo del rapporto debito/PIL.

In ottemperanza alle norme della legge di contabilità e finanza pubblica sui contenuti obbligatori della Nota di Aggiornamento del DEF, il saldo netto da finanziare del bilancio dello Stato di competenza potrà aumentare fino a 202,5 miliardi nell'anno 2024, 168 miliardi nel 2025 e 134 miliardi nel 2026. Il corrispondente livello del saldo netto da finanziare di cassa potrà aumentare fino a 252 miliardi nell'anno 2024, 212 miliardi nel 2025 e 179 miliardi nel 2026.

(Nota di Aggiornamento al DEF deliberata dal Consiglio dei Ministri in data 27 settembre 2023)

SCENARIO INTERNAZIONALE

L'economia dell'UE continua a crescere, anche se con minore slancio. Le previsioni correggono infatti in basso la crescita dell'economia UE rispetto alle previsioni di primavera: dall'1% allo 0,8 % per il 2023 e dall'1,7 % all'1,4 % per il 2024, mentre la crescita prevista nella zona euro scende dall'1,1 % allo 0,8 % per il 2023 e dall'1,6 % all'1,3 % per il 2024. Si prevede che l'inflazione continui a diminuire nel periodo oggetto delle previsioni, con un'inflazione IPCA (indice armonizzato dei prezzi al consumo) nell'UE pari al 6,5 % nel 2023 (rispetto al 6,7 % della previsione di primavera) e al 3,2 % nel 2024 (rispetto al 3,1 %). Nella zona euro l'inflazione dovrebbe attestarsi al 5,6 % nel 2023 (rispetto al 5,8 % previsto) e al 2,9 % nel 2024 (rispetto al 2,8 %).

Un rallentamento del ritmo della crescita

Gli ultimi dati confermano che l'attività economica nell'UE è stata modesta nella prima metà del 2023 a causa dei formidabili shock subiti dall'UE. La debolezza della domanda interna, in particolare dei consumi, dimostra che i prezzi al consumo elevati e tuttora in aumento per la maggior parte dei beni e dei servizi stanno esercitando un impatto più pesante di quanto ci si attendesse nelle previsioni di primavera, nonostante il calo dei prezzi dell'energia e un mercato del lavoro eccezionalmente forte, caratterizzato da tassi di disoccupazione mai così bassi, dalla continua espansione dell'occupazione e dall'aumento dei salari. Nel contempo, il brusco rallentamento dell'erogazione di credito bancario all'economia dimostra che l'inasprimento della politica monetaria sta producendo effetti. Gli indicatori segnalano ora un calo dell'attività economica nell'estate e nei prossimi mesi, con una persistente debolezza dell'industria e un rallentamento dei servizi, nonostante la brillante stagione turistica in molte parti d'Europa.

L'economia mondiale ha registrato un andamento leggermente migliore del previsto nella prima metà dell'anno, nonostante la debolezza dei risultati della Cina. Le prospettive per quanto riguarda la crescita e il commercio a livello mondiale rimangono tuttavia sostanzialmente invariate rispetto alla primavera: l'economia dell'UE non potrà dunque contare su un forte sostegno della domanda esterna.

Nel complesso, il rallentamento della crescita nell'UE dovrebbe perdurare nel 2024 e l'impatto della politica monetaria restrittiva dovrebbe continuare a frenare l'attività economica. Si prevede tuttavia una lieve ripresa della crescita per il prossimo anno, a fronte di un'inflazione che continua a diminuire, al mercato del lavoro che rimane vigoroso e ai redditi reali in graduale ripresa.

Spesa

La spesa dei consumatori è stata frenata dal minore reddito disponibile reale delle famiglie durante l'elevata inflazione dello scorso anno, poiché i risparmi precedentemente accumulati sono diminuiti. Si prevede che un aumento molto graduale dei salari, insieme a condizioni occupazionali ancora favorevoli, sosterranno un modesto incremento dei consumi privati per tutto il 2024, nonostante la prevista scadenza di tutte le misure temporanee di sostegno al reddito. Si prevede che i tassi di partecipazione al lavoro si stabilizzeranno dopo la robusta crescita registrata fino alla metà del 2023", si legge ancora.

Ulteriore calo dell'inflazione

Per effetto del calo dei prezzi dell'energia e della riduzione della pressione inflazionistica derivante dai beni alimentari e industriali, l'inflazione ha continuato a calare nella prima metà del 2023, attestandosi a luglio al 5,3 % nella zona euro - esattamente la metà del picco del 10,6 % registrato nell'ottobre 2022 - e rimanendo stabile in agosto.

I prezzi dell'energia dovrebbero continuare a diminuire per il resto del 2023, seppure a un ritmo più lento. Si prevede un nuovo lieve aumento nel 2024, a causa del rincaro del petrolio. L'inflazione nel settore dei servizi è stata finora più persistente del previsto, ma dovrebbe continuare a scendere con l'attenuarsi della domanda a causa dell'impatto dell'inasprimento della politica monetaria e del venir meno della spinta post-COVID. I prezzi dei prodotti alimentari e industriali non energetici continueranno a contribuire ad allentare l'inflazione nel periodo oggetto delle previsioni, riflettendo anche il calo dei prezzi dei fattori produttivi e la normalizzazione delle catene di approvvigionamento.

Sulle prospettive gravano ancora rischi e incertezze

Il perdurare della guerra di aggressione della Russia nei confronti dell'Ucraina e le tensioni geopolitiche globali continuano a rappresentare un rischio e una fonte di incertezza. L'inasprimento della politica monetaria potrebbe pesare sull'attività economica in misura maggiore del previsto, ma dall'altro lato potrebbe portare a un più rapido calo dell'inflazione, accelerando il ripristino dei redditi reali. Per contro, le pressioni sui prezzi potrebbero rivelarsi più persistenti.

Sulle prospettive gravano anche i crescenti rischi climatici, esemplificati dalle condizioni meteorologiche estreme, dagli incendi boschivi e dalle inondazioni senza precedenti verificatesi quest'estate.

Contesto

Le previsioni intermedie contengono le proiezioni relative al PIL e all'inflazione per le sei maggiori economie dell'UE, la zona euro e l'UE nel suo complesso. Gli ultimi sviluppi economici per gli altri 21 Stati membri sono trattati nell'analisi complessiva e sono presi in considerazione nel calcolo degli aggregati per l'UE e la zona euro.

Le previsioni si basano su una serie di ipotesi tecniche relative ai tassi di cambio, ai tassi di interesse e ai prezzi delle materie prime, aggiornate al 30 agosto 2023. Per tutti gli altri dati, comprese le ipotesi relative alle politiche governative, le previsioni tengono conto delle informazioni disponibili fino al 7 settembre 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.

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

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	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		

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

COERENZA DELLE PREVISIONI CON GLI STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	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:

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

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:

Descrizione	
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 2022	IMPORTO 2021
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	8.117.779,40	8.171.113,91
Terreni	0,00	0,00
Fabbricati	348.171,44	368.172,61
Infrastrutture	7.129.104,11	7.177.810,58
Altri beni demaniali	640.503,85	625.130,72
Altre immobilizzazioni materiali (3)	15.935.429,45	15.409.747,57
Terreni	357.973,51	357.973,51
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Fabbricati	15.334.042,49	14.827.551,38
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Impianti e macchinari	91.231,96	96.033,64
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Attrezzature industriali e commerciali	35.293,06	20.147,21
Mezzi di trasporto	15.278,30	21.144,06
Macchine per ufficio e hardware	26.956,40	20.750,62
Mobili e arredi	74.653,73	66.147,15
Infrastrutture	0,00	0,00
Altri beni materiali	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso ed acconti	61.077,98	0,00
Totale immobilizzazioni materiali	24.114.286,83	23.580.861,48
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)	24.114.286,83	23.580.861,48

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	IMPORTO 2022	IMPORTO 2021
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
Rimanenze	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00
Crediti (2)		
Crediti di natura tributaria	1.754.309,76	2.086.081,57
Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
Altri crediti da tributi	1.754.309,76	2.062.906,71
Crediti da Fondi perequativi	0,00	23.174,86
Crediti per trasferimenti e contributi	1.748.422,89	1.661.638,23
verso amministrazioni pubbliche	1.702.063,42	1.615.278,76
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	0,00	0,00
verso altri soggetti	46.359,47	46.359,47
Verso clienti ed utenti	1.430.479,26	1.429.458,71
Altri Crediti	292.059,85	792.204,95
verso l'erario	1.632,14	1.632,14
per attività svolta per c/terzi	11.933,35	14.236,83
altri	278.494,36	776.335,98
Totale crediti	5.225.271,76	5.969.383,46
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI		
partecipazioni	0,00	33.512,10
altri titoli	0,00	0,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	33.512,10
DISPONIBILITA' LIQUIDE		
Conto di tesoreria	887.497,39	953.342,48
Istituto tesoriere	887.497,39	953.342,48
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
Totale disponibilità liquide	887.497,39	953.342,48
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	6.112.769,15	6.956.238,04
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei attivi	0,00	0,00
Risconti attivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO	30.227.055,98	30.537.099,52

2.2.1.4.2 Stato Patrimoniale Passivo

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	IMPORTO 2022	IMPORTO 2021
A) PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	5.904.616,07	5.904.616,07
Riserve	9.866.064,61	9.788.329,56
da capitale	996.579,20	996.579,20
da permessi di costruire	8.869.485,41	8.791.750,36
riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00
altre riserve indisponibili	0,00	0,00
altre riserve disponibili	0,00	0,00
Risultato economico dell'esercizio	672.556,69	1.477.186,54
Risultati economici di esercizi precedenti	1.094.373,49	-382.813,05
Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	17.537.610,86	16.787.319,12
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
per trattamento di quiescenza	4.739,00	3.051,00
per imposte	0,00	0,00
altri	150.000,00	110.000,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	154.739,00	113.051,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
D) DEBITI (1)		
Debiti da finanziamento	3.975.045,38	4.508.860,29
Contributi agli investimenti	4.610.660,35	4.435.342,80
prestiti obbligazionari	0,00	0,00
da altre amministrazioni pubbliche	4.610.660,35	4.435.342,80
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	3.975.045,38	4.508.860,29
Debiti verso fornitori	2.784.662,72	3.262.212,37
Acconti	0,00	0,00
Debiti per trasferimenti e contributi	481.792,80	776.035,79
enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
altre amministrazioni pubbliche	360.302,82	572.083,05
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	0,00	0,00
altri soggetti	121.489,98	203.952,74
altri debiti	682.544,87	618.177,91
tributari	102.585,68	31.052,82
verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	78.367,17	82.862,40
per attività svolta per c/terzi (2)	2.300,90	0,00
altri	499.291,12	504.262,69
TOTALE DEBITI (D)	7.924.045,77	9.165.286,36
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
Ratei passivi	0,00	36.100,24
Risconti passivi	4.610.660,35	4.435.342,80
Concessioni pluriennali	0,00	0,00
Altri risconti passivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.610.660,35	4.471.443,04

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	IMPORTO 2022	IMPORTO 2021
TOTALE DEL PASSIVO	30.227.055,98	30.537.099,52
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.164.922,88	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	1.164.922,88	0,00

2.2.1.4.3 Conto economico

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2022	IMPORTO 2021
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
Proventi da tributi	3.397.806,86	3.409.625,74
Proventi da fondi perequativi	823.615,16	802.081,60
Proventi da trasferimenti e contributi	1.247.939,77	1.914.589,35
- Proventi da trasferimenti correnti	442.776,12	320.322,53
- Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00
- Contributi agli investimenti	805.163,65	1.594.266,82
Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.000.739,43	1.072.696,53
- Proventi derivanti dalla gestione dei beni	242.015,64	336.640,12
- Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00
- Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	758.723,79	736.056,41
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	955.537,61	593.062,53
Totale componenti positivi della gestione A)	7.425.638,83	7.792.055,75
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	42.072,27	42.659,45
Prestazioni di servizi	3.647.944,94	2.774.082,65
Utilizzo beni di terzi	61.314,79	55.283,96
Trasferimenti e contributi	365.045,68	1.225.564,89
- Trasferimenti correnti	360.045,68	487.993,21
- Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	734.571,68
- Contributi agli investimenti ad altri soggetti	5.000,00	3.000,00
Personale	1.365.849,09	1.299.605,97
Ammortamenti e svalutazioni	889.355,40	924.752,01
- Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00
- Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	889.355,40	924.752,01
- Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
- Svalutazione dei crediti	0,00	0,00
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00
Accantonamenti per rischi	40.000,00	40.000,00
Altri accantonamenti	1.688,80	1.017,00
Oneri diversi di gestione	80.663,46	53.275,01
Totale componenti negativi della gestione B)	6.493.934,43	6.416.240,94
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	931.704,40	1.375.814,81
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
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	1,26	0,47
Totale proventi finanziari	1,26	0,47
Oneri finanziari		
Interessi ed altri oneri finanziari	81.464,93	80.554,12
- Interessi passivi	81.464,93	80.554,12
- Altri oneri finanziari	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2022	IMPORTO 2021
Totale oneri finanziari	81.464,93	80.554,12
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-81.463,67	-80.553,65
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	0,00	379.291,52
- Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	5.842,40
- Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	162.776,60	95.617,36
- Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
- Altri proventi straordinari	0,00	0,00
Totale proventi straordinari	162.776,60	480.751,28
Oneri straordinari		
- Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
- Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	254.701,40	191.681,57
- Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
- Altri oneri straordinari	0,00	18.513,90
Totale oneri straordinari	254.701,40	210.195,47
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-91.924,80	270.555,81
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	758.315,93	1.565.816,97
Imposte	85.759,24	88.630,43
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	672.556,69	1.477.186,54

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.

Strumenti di pianificazione adottati	Numero	Data
Linee programmatiche di mandato (Consiglio Comunale)	38	24/07/2019
Piano triennale opere pubbliche 2023/2025 (Consiglio Comunale)	8	31/03/2023
Alienazioni (Consiglio Comunale)	6	31/03/2023
Approvazione Nota di Aggiornamento al D.U.P. 2023/2025 (Consiglio Comunale)	7	31/03/2023
Programma triennale fabbisogno personale 2024/2026 (Giunta Comunale)	85	04/10/2023

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.

Immobili	Numero	mq
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
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

Strutture scolastiche	Numero	mq
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

Reti	Km
Rete fognaria mista	23,00
Rete gas	46,00
Rete idrica	32,00

Aree pubbliche	Kmq
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
Refezione scolastica	Appalto	Sodexo Italia SpA	31/08/2028 prorogabile per altri tre anni
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	Effata' - Società Cooperativa di Promozione culturale Onlus	dal 01/07/2023 al 30/06/2028
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)

L'Amministrazione comunale intende valutare positivamente l'opportunità di rinnovare la Convenzione con il comune di Abbiategrasso per la gestione del servizio di segretariato sociale e servizio sociale professionale tramite l'ASPP, in scadenza a dicembre 2023, 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 ed attiva da anni nel settore della prevenzione del disagio giovanile.

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

nell'anno 2025 si dovrà inoltre valutare l'opportunità di applicare la possibilità di proroga del contratto in essere con KCS per servizi RSA, CDD SAD e pasti a domicilio per 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:

Denominazione	Piano di zona (Legge n. 328/2000)
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
Data di sottoscrizione	G.C n. 22/2022

Denominazione	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
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. 112 del 14/12/2022) , 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	1,5966%	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)
--------------------------------	---

Denominazione	FONDAZIONE PER LEGGERE
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	http://www.gruppocap.it/il-gruppo/governance/cap-holding/bilanci
11487760156	AMAGA S.P.A.	http://www.amaga.it/ama-bilancio-preventivo-e-consuntivo/
86004850151	ENTE PARCO LOMBARDO DELLA VALLE DEL TICINO	https://ente.parcoticino.it/
05326650966	FONDAZIONE PER LEGGERE	https://www.fondazioneperleggere.it/trasparenza/

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 2021/2023 e le previsioni per gli anni 2024, 2025 e 2026.

ENTRATE						
Descrizione	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
	2021	2022	2023			
Avanzo	116.930,86	289.533,24	144.280,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	77.598,26	36.100,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,02	1.144.041,06	1.164.922,88	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.084.807,11	4.187.526,49	3.274.143,00	3.466.569,00	3.466.569,00	3.194.469,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	449.346,60	494.655,19	435.038,95	387.307,26	325.736,26	325.736,26
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.634.533,51	2.009.847,88	1.879.727,57	1.796.209,96	1.776.309,96	1.776.409,96
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.799.914,09	1.765.588,65	3.701.510,52	1.045.600,00	229.600,00	189.600,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	1.320.561,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.269.844,33	2.387.566,20	2.582.412,25	2.736.458,93	2.736.458,93	2.736.458,93
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.555.062,00	1.645.362,00	3.134.862,00	3.934.862,00	3.934.862,00	3.934.862,00
TOTALE	16.308.598,75	13.960.220,95	16.316.897,17	13.367.007,15	12.469.536,15	12.157.536,15

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"> • 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; <p>Di seguito si riportano le aliquote adottate da comune di Motta Visconti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1,06 % fabbricati classificati nel gruppo catastale D: la quota pari allo 0,76 % è riservata allo Stato; • 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; • 0,6 % aliquota per gli immobili adibiti ad abitazione principale, classificati nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze; • 0,1 % fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, comma3 – bis del decreto legge 30 dicembre 1993 n. 557; • 1,06 % terreni agricoli • 1,06 % tutti gli altri immobili <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"> 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; 2. Le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa destinate a studenti universitari soci assegnatari, anche in assenza di residenza anagrafica; 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; 4. Le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari; 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; <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 inagibili o inabitabili e 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.

Denominazione	ADDIZIONALE IRPEF
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 2024 conferma le aliquote già adottate per l'anno 2023: 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	TARIP – TASSA RIFIUTI PUNTUALE
<p>Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.</p>	<p>Il presupposto della TARIP 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>La Tari puntuale è un sistema di calcolo della tariffa rifiuti legato alla reale produzione degli stessi, che si basa sul principio "Chi meno produce,meno paga". E' opportuno infatti ricordare che la tariffa della Tari puntuale è così composta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - quota fissa: calcolata in base alla superficie dell'immobile; - quota variabile, rapportata al servizio fornito e all'entità dei costi di gestione.
	<p>Il servizio per la gestione amministrativa della tariffa puntuale è stato affidato alla società partecipata AMAGA s.p.a..</p> <p>Il suddetto servizio comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Accertamento, riscossione (incluse le attività di bollettazione e l'invio degli avvisi di pagamento); • Gestione del rapporto con gli utenti (inclusa la gestione dei reclami) anche mediante sportelli dedicati e call-center; • Gestione della banca dati degli utenti e delle utenze , dei crediti e del contenzioso; • Supporto all'aggiornamento del Regolamento comunale TARIP; • Redazione PEF secondo le deliberazioni di ARERA. <p>La Tariffa Rifiuti Puntuale Corrispettiva (TARIP) prevede:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Regime di entrate patrimoniali; • Giurisprudenza ordinaria; • Applicazione campo IVA; • Metodo di calcolo della tariffa corrispettiva definito dal comune nel Regolamento sulla base dei propri obiettivi;
<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 2024	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	SPESE	CASSA 2024	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura	4.749.565,00	3.466.569,00	3.466.569,00	3.194.469,00	Titolo 1 - Spese correnti	6.084.328,00	5.247.518,37	5.158.528,62	5.062.976,49
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	430.697,00	387.307,26	325.736,26	325.736,26	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.045.720,00	1.796.209,96	1.776.309,96	1.776.409,96					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.431.063,00	1.045.600,00	229.600,00	189.600,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.218.817,00	808.600,00	150.600,00	113.100,00
					- di cui fondo pluriennale		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	12.657.045,00	6.695.686,22	5.798.215,22	5.486.215,22	Totale spese finali	11.303.145,00	6.056.118,37	5.309.128,62	5.176.076,49
Titolo 6 - Accensione di prestiti	107.011,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	571.221,00	639.567,85	489.086,60	310.138,73
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.325.990,00	2.736.458,93	2.736.458,93	2.736.458,93	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.325.990,00	2.736.458,93	2.736.458,93	2.736.458,93
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.396.627,00	3.934.862,00	3.934.862,00	3.934.862,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.411.352,00	3.934.862,00	3.934.862,00	3.934.862,00
Totale Titoli	18.486.673,00	13.367.007,15	12.469.536,15	12.157.536,15	Totale Titoli	17.611.708,00	13.367.007,15	12.469.536,15	12.157.536,15
Fondo di cassa finale presunto alla fine dell'esercizio	874.965,00								
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	18.486.673,00	13.367.007,15	12.469.536,15	12.157.536,15	TOTALE COMPLESSIVO	17.611.708,00	13.367.007,15	12.469.536,15	12.157.536,15

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 15/06/2023, come desumibile dalla seguente tabella e dalla deliberazione in corso di approvazione.

AREE	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)
AREA DEGLI OPERATORI	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
AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	B1	2	2	2	0	79
	B2	0	0	0	0	0
	B3	2	2	2	0	100
	B4	3	3	3	0	90
	B5	3	3	3	0	86
	B6	2	2	2	0	100
	B7	1	1	1	0	100
AREA DEGLI ISTRUTTORI	C1	12	9	9	0	97
	C2	0	0	0	0	0
	C3	4	4	4	0	100
	C4	5	4	4	0	85
	C5	0	0	0	0	0
	C6	1	1	1	0	81
AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE	D1	3	1	1	0	100
	D2	1	1	1	0	100
	D3	0	0	0	0	0
	D4	1	1	1	0	78
	D5	2	2	2	0	92
	D6	0	0	0	0	0
	TOTALE	43	37	37	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 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	4.221.422,02	4.221.422,02	4.221.422,02
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	442.776,12	442.776,12	442.776,12
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	1.903.303,30	1.903.303,30	1.903.303,30
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		6.567.501,44	6.567.501,44	6.567.501,44
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	656.750,14	656.750,14	656.750,14
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2023	(-)	56.247,31	43.522,75	33.052,87
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		600.502,83	613.227,39	623.697,27
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2023	(+)	3.559.186,22	3.079.618,37	2.590.531,77
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		3.559.186,22	3.079.618,37	2.590.531,77
DEBITO POTENZIALE				
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 mandato, in parte deve essere completato e in parte presenta delle novità.

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.

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

AMBIENTE l'Amministrazione ha identificato 3 siti ed installato le colonnine di ricarica per auto elettriche.

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 Lucomagno").

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 in 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.

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 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, DROG. 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'abbiatese;

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;

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 INFORMATIVE 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 mottesi e le associazioni di categoria.

NOTTE BIANCA/NOTTE NERA due nottate 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

ATTIVITA' LUDICHE ED EDUCATIVE

Progetto "GRAFFITTIAMO"

Palestra sociale

Proiezioni eventi sportivi

Spettacoli viaggianti

AFFARI GENERALI

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	1.846.305,97	1.815.685,81	1.832.550,75
	<i>di cui già impegnato</i>	154.132,51	110.913,79	90.466,44
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.211.311,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	240.000,00	25.000,00	25.000,00
	<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	771.153,00		
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		
TOTALE MISSIONE 1	previsione di competenza	2.086.305,97	1.840.685,81	1.857.550,75
	<i>di cui già impegnato</i>	154.132,51	110.913,79	90.466,44
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.982.464,00		

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.

MISSIONE 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	320.810,82	291.973,65	298.844,39
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>24.769,29</i>	<i>13.423,98</i>	<i>11.201,18</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	380.379,00		
Titolo 2	previsione di competenza	15.000,00	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	16.692,00		
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		
TOTALE MISSIONE 3	previsione di competenza	335.810,82	291.973,65	298.844,39
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>24.769,29</i>	<i>13.423,98</i>	<i>11.201,18</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	397.071,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	925.647,90	900.750,83	894.207,19
	<i>di cui già impegnato</i>	721.258,82	630.776,61	527.379,48
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.157.526,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	20.000,00	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	1.645.326,00		
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		
TOTALE MISSIONE 4	previsione di competenza	945.647,90	900.750,83	894.207,19
	<i>di cui già impegnato</i>	721.258,82	630.776,61	527.379,48
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.802.852,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	92.560,23	93.517,49	83.636,63
	<i>di cui già impegnato</i>	53.029,98	43.463,17	27.086,29
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	164.542,00		
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	2.550,00		
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		
TOTALE MISSIONE 5	previsione di competenza	92.560,23	93.517,49	83.636,63
	<i>di cui già impegnato</i>	53.029,98	43.463,17	27.086,29
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	167.092,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	118.247,00	118.247,00	118.247,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>66.861,84</i>	<i>15.109,80</i>	<i>15.000,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	156.529,00		
Titolo 2	previsione di competenza	25.000,00	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	70.478,00		
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		
TOTALE MISSIONE 6	previsione di competenza	143.247,00	118.247,00	118.247,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>66.861,84</i>	<i>15.109,80</i>	<i>15.000,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	227.007,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	297.914,46	297.914,46	297.914,46
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	295.828,00		
Titolo 2	previsione di competenza	159.600,00	19.600,00	19.600,00
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	210.589,00		
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		
TOTALE MISSIONE 8	previsione di competenza	457.514,46	317.514,46	317.514,46
	<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	506.417,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	87.745,12	86.421,04	84.036,69
	<i>di cui già impegnato</i>	17.430,01	8.783,43	2.580,36
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	137.296,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	25.000,00	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	26.259,00		
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		
TOTALE MISSIONE 9	previsione di competenza	112.745,12	96.421,04	94.036,69
	<i>di cui già impegnato</i>	17.430,01	8.783,43	2.580,36
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	163.555,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	139.041,52	136.251,77	134.396,18
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	35.066,09	18.063,20	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	356.322,00		
Titolo 2	previsione di competenza	324.000,00	96.000,00	58.500,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	5.660,11	5.660,11	5.660,11
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	515.482,00		
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		
TOTALE MISSIONE 10	previsione di competenza	463.041,52	232.251,77	192.896,18
	<i>di cui già impegnato</i>	40.726,20	23.723,31	5.660,11
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	871.804,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<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	4.250,00		
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		
TOTALE MISSIONE 11	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<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	4.250,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	950.382,50	948.903,72	948.957,28
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	198.146,97	56.725,23	52.423,09
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.185.727,00		
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	1.821.725,00		
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		
TOTALE MISSIONE 12	previsione di competenza	950.382,50	948.903,72	948.957,28
	<i>di cui già impegnato</i>	198.146,97	56.725,23	52.423,09
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.007.452,00		

2.4.1.11 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

MISSIONE 14				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	36.157,20	36.157,20	36.157,20
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	495,17	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	34.618,00		
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		
TOTALE MISSIONE 14	previsione di competenza	36.157,20	36.157,20	36.157,20
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>495,17</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	34.618,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	427.705,65	427.705,65	329.028,72
	<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		
TOTALE MISSIONE 20	previsione di competenza	427.705,65	427.705,65	329.028,72
	<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		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
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	639.567,85	489.086,60	310.138,73
	<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	571.221,00		
TOTALE MISSIONE 50	previsione di competenza	639.567,85	489.086,60	310.138,73
	<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	571.221,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
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	2.736.458,93	2.736.458,93	2.736.458,93
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	2.325.990,00		
TOTALE MISSIONE 60	previsione di competenza	2.736.458,93	2.736.458,93	2.736.458,93
	<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	2.325.990,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 7	previsione di competenza	3.934.862,00	3.934.862,00	3.934.862,00
Spese per conto terzi e partite di giro	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.411.352,00		
TOTALE MISSIONE 99	previsione di competenza	3.934.862,00	3.934.862,00	3.934.862,00
	<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	3.411.352,00		

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 2022 approvato con atto G.C. n. 54 del 25/05/2022:

Numero d'ordine	Descrizione	SETTORE
OBIETTIVO GESTIONALE		
Servizi Digitali		
1	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
Gestione del Personale		
2	Attuazione del Piano delle assunzioni 2022/2024 approvato con atto della Giunta comunale	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
Prevenzione della corruzione		
3	Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
Gestione dei servizi		
1	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
Prevenzione della corruzione		
2	Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI

1	Introduzione Tariffa puntuale (TARIP) Introduzione della tariffa puntuale mediante verifica delle quantità di rifiuti conferiti e affidamento in house della riscossione	FINANZIARIO
2	Controlli IMU 2017 Attività di recupero IMU anno 2017	FINANZIARIO
3	Controlli TASI 2017 Attività di recupero TASI 2017	FINANZIARIO
4	Prevenzione della corruzione Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	FINANZIARIO
5	Bilancio Approvazione bilancio di previsione 2023/2025	FINANZIARIO
1	Regolamento videosorveglianza Aggiornamento del Regolamento comunale sulla scorta delle ultime disposizioni enunciate dall'Autorità	VIGILANZA
2	Igiene e qualità urbana Cura e tutela del verde pubblico e del decoro urbano. Verifiche sulla corretta gestione della piazzola ecologica	VIGILANZA
3	Sicurezza strade Predisposizione servizi di contrasto alla velocità in ambito urbano	VIGILANZA
4	Prevenzione della corruzione Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	VIGILANZA
1	Servizi digitali 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	Prevenzione della corruzione Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	GESTIONE DEL TERRITORIO
3	Parchi e giardini Affidamento della gestione del Parco giochi comunale entro il 30 giugno 2022	GESTIONE DEL TERRITORIO
4	Parchie giardini Affidamento incarico di manutenzione aiuole pubbliche mediante contratto di sponsorizzazione	GESTIONE DEL TERRITORIO
5	Gestione igiene urbana Partecipazione al bando regionale per il centro di raccolta di Via De Gasperi	GESTIONE DEL TERRITORIO

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 2023	Nuova indennità da corrispondere anno 2024
Indennità di carica mensile Sindaco	EURO 2.032,00	EURO 2.510,00
Indennità di carica mensile Vice sindaco	EURO 1.524,00	EURO 1.763,00
Indennità di carica mensile Assessore lavoratore autonomo	EURO 1.473,00	EURO 1.689,00

Indennità di carica mensile Assessore lavoratore dipendente	EURO 736,50	EURO 845,00
Gettone di presenza Consigliere	EURO 15,98	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 del personale

Con deliberazione di G. C. 85 del 04/10/2023 è stata modificata la programmazione triennale del fabbisogno di personale 2024/2026.

Anno 2024

CESSAZIONI

- N. 1 Istruttore Ex Cat. C Settore Segreteria/AA.GG
- N. 1 Funzionario Ex Cat. D Settore Polizia Locale
- N. 1 Istruttore Ex Cat. C Settore Segreteria/AA.GG
- N. 1 Operatore esperto ex cat B Settore Gestione del Territorio

ASSUNZIONI

- N. 1 Istruttore Ex Cat. C Settore Segreteria/AA.GG.
- N. 1 Istruttore Ex Cat. C Settore Segreteria/AA.GG.
- N. 1 Funzionario Ex Cat. D Settore Polizia Locale
- N. 1 Istruttore Contabile Ex Cat. C Settore Finanziario/AA.GG.

Anno 2025

CESSAZIONI

nessuna

ASSUNZIONI

nessuna

Anno 2026

CESSAZIONI

nessuna

ASSUNZIONI

nessuna

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 anche nel corso dell'anno 2024 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

Sono in corso le procedure di gara per l'affidamento delle polizze assicurative per il periodo 01/01/2024-31/12/2027.

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. 57 del 28/06/2023 ", 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	Gestione del Personale Attuazioni piano delle assunzioni 2023 approvato con atto di Giunta comunale	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
2	Gestione del Personale Applicazione del nuovo contgratto EE.LL. 2019/2021 - Parte normativa	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
3	Gestione del Personale Elaborazione proposta Regolamento del lavoro agile in esecuzione di quanto disposto dal nuovo CCNL 2019/2021	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
4	Prevenzione della corruzione Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione tra sparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)	SEGRETERIA AFFARI GENERALI

5	<p align="center">Costituzione Fondo risorse decentrate anno 2023</p> <p>Applicazione, a seguito dell'entrata in vigore edel nuovo contratto collettivo nazionale EE.LL. delle novità introdotte relative alla costituzione del Fondo delle risorse decentrate che troverà la sua principale fonte di disciplina nell'art. 79 del nuovo CCNL</p> <p align="center">(in collaborazione con il Settore Finanziario)</p>	SEGRETERIA AFFARI GENERALI
1	<p align="center">Affidamento servizio Biblioteca comunale</p> <p>Espletamento procedure per selezione soggetto gestore a far tempo dal 1° luglio 2023</p>	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
2	<p align="center">Affidamento servizio Refezione scolastica e dipendenti comunali</p> <p>Espletamento procedure per selezione soggetto gestore a far tempo dal 1° settembre 2023. Organizzazione del servizio per centro estivo infanzia e dipendenti comunali nel periodo luglio/agosto 2023</p> <p align="center">(in collaborazione col settore Gestione del Territorio)</p>	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
3	<p align="center">Attivazione progetti di utilità collettiva</p> <p>Adesione, attuazione, coordinamento e monitoraggio dei progetti di utilità collettiva (servizio civile, rdc, lpu, messa alla prova) nel settore dell'educazione, promozione culturale e tutela dell'ambiente</p>	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
4	<p align="center">Prevenzione della corruzione</p> <p>Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione tra trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)</p>	AFFARI SOCIALI EDUCATIVI RICREATIVI
1	<p align="center">Controlli IMU 2018</p> <p>Attività di recupero IMU anno 2018</p>	FINANZIARIO
2	<p align="center">Controlli TASI 2018</p> <p>Attività di recupero TASI 2018</p>	FINANZIARIO
3	<p align="center">Regolamenti</p> <p>Stesura nuovo regolamento per l'istituzione e la disciplina della tariffa corrispettiva sui rifiuti ex art. 1 comma 668 legge 147/2013</p>	FINANZIARIO
4	<p align="center">Prevenzione della corruzione</p> <p>Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)</p>	FINANZIARIO
5	<p align="center">Costituzione Fondo risorse decentrate anno 2023</p> <p>Applicazione, a seguito dell'entrata in vigore edel nuovo contratto collettivo nazionale EE.LL. delle novità introdotte relative alla costituzione del Fondo delle risorse decentrate che troverà la sua principale fonte di disciplina nell'art. 79 del nuovo CCNL</p> <p align="center">(in collaborazione con il Settore Segreteria ed Affari Generali)</p>	FINANZIARIO

1	<p align="center">Igiene e qualità urbana</p> <p>Cura e tutela del verde pubblico e del decoro urbano. Verifiche sulla corretta gestione della piazzola ecologica</p>	VIGILANZA
2	<p align="center">Verifica rispetto art. 80 Cds</p> <p>Predisposizione servizi di posto di controllo al transito veicolare in ambito urbano</p>	VIGILANZA
3	<p align="center">Sicurezza stradale</p> <p>Predisposizione servizi di contrasto alla velocità in ambito urbano</p>	VIGILANZA
4	<p align="center">Prevenzione della corruzione</p> <p>Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)</p>	VIGILANZA
1	<p align="center">Digitalizzazione PNRR Missione 1, Componente 1, Investimento 1.4 Servizi e cittadinanza digitale</p> <p>Redazione di report con stato di attuazione delle diverse misure di contributo assegnati e richiesti entro il 30 giugno 2023</p>	GESTIONE DEL TERRITORIO
2	<p align="center">Affidamento appalto integrato di progettazione e costruzione asilo nido comunale</p> <p>Espletamento procedure per selezione operatore economico entro il 20 giugno 2023</p>	GESTIONE DEL TERRITORIO
3	<p align="center">Prevenzione della corruzione</p> <p>Controllo della regolare tenuta della sezione amministrazione trasparente ai fini della completezza e verifica conclusiva (PTPCT)</p>	GESTIONE DEL TERRITORIO
4	<p align="center">Affidamento Servizio Refezione scolastica e dipendenti comunali</p> <p>Espletamento procedure per selezione soggetto gestore a far tempo dal 1° settembre 2023. Organizzazione del servizio per centro estivo infanzia e dipendenti comunali nel periodo luglio/agosto 2023</p> <p align="center">(in collaborazione col settore Affari Sociali, Educativi e Ricreativi)</p>	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.

Per quanto riguarda il Settore Affari Sociali, Educativi e Ricreativi si è provveduto ad una parziale revisione delle tariffe applicate ai servizi scolastici ed alla concessione in uso delle strutture comunali (si rimanda al provvedimento assunto dalla Giunta comunale).

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
	2021	2022	2023			
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati	3.282.725,52	3.370.909,20	2.443.719,00	2.641.569,00	2.641.569,00	2.369.469,00
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	802.081,59	816.617,29	830.424,00	825.000,00	825.000,00	825.000,00
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
TOTALE TITOLO 1	4.084.807,11	4.187.526,49	3.274.143,00	3.466.569,00	3.466.569,00	3.194.469,00

3.5.2.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

Nella seguente tabella i trasferimenti correnti dell'ente:

TITOLO 2			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	362.307,26	300.736,26	300.736,26
Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese	25.000,00	25.000,00	25.000,00
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
TOTALE TITOLO 2	387.307,26	325.736,26	325.736,26

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.054.991,44	1.055.091,44	1.055.191,44
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	254.100,00	254.100,00	254.100,00
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	487.018,52	467.018,52	467.018,52
TOTALE TITOLO 3	1.796.209,96	1.776.309,96	1.776.409,96

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 2024, 2025 e 2026.

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
	2021	2022	2023			
Tipologia 100 Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Contributi agli investimenti	2.738.308,48	805.163,65	2.735.970,91	170.600,00	9.600,00	9.600,00
Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	621.899,00	477.450,00	485.539,61	475.000,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale	433.706,61	482.975,00	480.000,00	400.000,00	220.000,00	180.000,00
TOTALE TITOLO 4	3.799.914,09	1.765.588,65	3.701.510,52	1.045.600,00	229.600,00	189.600,00

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.

TITOLO 5			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
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
TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
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
TOTALE TITOLO 6	0,00	0,00	0,00

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.736.458,93	2.736.458,93	2.736.458,93
TOTALE TITOLO 7	2.736.458,93	2.736.458,93	2.736.458,93

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	134.495,42	128.311,42	128.311,42
	<i>di cui già impegnato</i>	14.165,42	5.902,27	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	178.568,00		
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		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	134.495,42	128.311,42	128.311,42
	<i>di cui già impegnato</i>	14.165,42	5.902,27	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	178.568,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	429.698,34	424.698,34	425.698,34
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	15.517,57	1.612,04	1.612,04
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	547.804,00		
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	45.653,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	429.698,34	424.698,34	425.698,34
	<i>di cui già impegnato</i>	15.517,57	1.612,04	1.612,04
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	593.457,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	382.115,67	382.115,67	382.115,67
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>46.558,00</i>	<i>46.558,00</i>	<i>46.558,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	390.950,00		
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 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		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	382.115,67	382.115,67	382.115,67
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>46.558,00</i>	<i>46.558,00</i>	<i>46.558,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	390.950,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	126.925,11	128.037,68	137.202,62
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>17.517,98</i>	<i>15.565,98</i>	<i>10.685,98</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	142.661,00		
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		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 4	previsione di competenza	126.925,11	128.037,68	137.202,62
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>17.517,98</i>	<i>15.565,98</i>	<i>10.685,98</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	142.661,00		

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.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	93.106,63	89.606,63	86.306,63
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>39.844,26</i>	<i>26.541,22</i>	<i>26.541,22</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	121.994,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	100.000,00	25.000,00	25.000,00
	<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	134.292,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 5	previsione di competenza	193.106,63	114.606,63	111.306,63
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>39.844,26</i>	<i>26.541,22</i>	<i>26.541,22</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	256.286,00		

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/adeguamento 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.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	276.220,69	255.220,69	260.220,69
	<i>di cui già impegnato</i>	10.734,28	10.734,28	5.069,20
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	375.119,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	140.000,00	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	591.208,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 6	previsione di competenza	416.220,69	255.220,69	260.220,69
	<i>di cui già impegnato</i>	10.734,28	10.734,28	5.069,20
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	966.327,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	135.444,11	147.395,38	147.395,38
	<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	138.785,00		
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		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 7	previsione di competenza	135.444,11	147.395,38	147.395,38
	<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	138.785,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	260.300,00	252.300,00	257.300,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>4.000,00</i>	<i>4.000,00</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	305.191,00		
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		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 11	previsione di competenza	260.300,00	252.300,00	257.300,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>4.000,00</i>	<i>4.000,00</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	305.191,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	320.810,82	291.973,65	298.844,39
Spese correnti	di cui già impegnato	24.769,29	13.423,98	11.201,18
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	380.379,00		

Titolo 2	previsione di competenza	15.000,00	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	16.692,00		
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		
TOTALE MISSIONE 3 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	335.810,82	291.973,65	298.844,39
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>24.769,29</i>	<i>13.423,98</i>	<i>11.201,18</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	397.071,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	73.343,86	68.241,98	66.030,19
	<i>di cui già impegnato</i>	16.676,28	2.733,51	1.140,62
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	80.459,00		
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		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	73.343,86	68.241,98	66.030,19
	<i>di cui già impegnato</i>	16.676,28	2.733,51	1.140,62
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	80.459,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	163.484,04	148.988,85	144.657,00
	<i>di cui già impegnato</i>	69.096,46	6.466,81	4.257,06
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	176.514,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	20.000,00	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	1.645.326,00		
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		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	183.484,04	148.988,85	144.657,00
	<i>di cui già impegnato</i>	69.096,46	6.466,81	4.257,06
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.821.840,00		

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.

MISSIONE 4 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	667.020,00	661.720,00	661.720,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	633.742,08	619.832,29	520.913,60
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	872.300,00		
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		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 6	previsione di competenza	667.020,00	661.720,00	661.720,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>633.742,08</i>	<i>619.832,29</i>	<i>520.913,60</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	872.300,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	92.560,23	93.517,49	83.636,63
	<i>di cui già impegnato</i>	53.029,98	43.463,17	27.086,29
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	164.542,00		
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	2.550,00		
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		
TOTALE MISSIONE 5 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	92.560,23	93.517,49	83.636,63
	<i>di cui già impegnato</i>	53.029,98	43.463,17	27.086,29
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	167.092,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	118.247,00	118.247,00	118.247,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>66.861,84</i>	<i>15.109,80</i>	<i>15.000,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	138.638,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	25.000,00	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	70.478,00		
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		
TOTALE MISSIONE 6 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	143.247,00	118.247,00	118.247,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>66.861,84</i>	<i>15.109,80</i>	<i>15.000,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	209.116,00		

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.

MISSIONE 8 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	297.914,46	297.914,46	297.914,46
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	295.828,00		
Titolo 2	previsione di competenza	159.600,00	19.600,00	19.600,00
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	210.589,00		
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		
TOTALE MISSIONE 8 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	457.514,46	317.514,46	317.514,46
	<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	506.417,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	42.211,20	42.013,68	41.808,86
	<i>di cui già impegnato</i>	9.299,47	4.501,80	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	45.431,00		
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		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	42.211,20	42.013,68	41.808,86
	<i>di cui già impegnato</i>	9.299,47	4.501,80	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	45.431,00		

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

MISSIONE 9 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	34.460,00	34.960,00	34.460,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	8.130,54	4.281,63	2.580,36
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	82.452,00		
Titolo 2	previsione di competenza	25.000,00	10.000,00	10.000,00
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	26.259,00		
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		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 5	previsione di competenza	59.460,00	44.960,00	44.460,00
	<i>di cui già impegnato</i>	8.130,54	4.281,63	2.580,36
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	108.711,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	139.041,52	136.251,77	134.396,18
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	35.066,09	18.063,20	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	356.322,00		
Titolo 2	previsione di competenza	324.000,00	96.000,00	58.500,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	5.660,11	5.660,11	5.660,11
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	515.482,00		
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		
TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 5	previsione di competenza	463.041,52	232.251,77	192.896,18
	<i>di cui già impegnato</i>	40.726,20	23.723,31	5.660,11
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	871.804,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<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	4.250,00		
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		
TOTALE MISSIONE 11 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<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	4.250,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	244.464,00	244.464,00	244.464,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	16.391,72	9.312,27	9.095,99
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	296.414,00		
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	1.821.725,00		
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		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	244.464,00	244.464,00	244.464,00
	<i>di cui già impegnato</i>	16.391,72	9.312,27	9.095,99
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.118.139,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	165.936,70	165.727,92	165.511,48
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	112.537,43	30.914,00	30.914,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	207.760,00		
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		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	165.936,70	165.727,92	165.511,48
	<i>di cui già impegnato</i>	112.537,43	30.914,00	30.914,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	207.760,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	153.150,00	153.150,00	153.150,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>37.174,84</i>	<i>14.649,60</i>	<i>11.161,54</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	199.465,00		
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 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		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 4	previsione di competenza	153.150,00	153.150,00	153.150,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>37.174,84</i>	<i>14.649,60</i>	<i>11.161,54</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	199.465,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	381.681,80	380.411,80	380.681,80
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>32.042,98</i>	<i>1.849,36</i>	<i>1.251,56</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	475.581,00		
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 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		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 5	previsione di competenza	381.681,80	380.411,80	380.681,80
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>32.042,98</i>	<i>1.849,36</i>	<i>1.251,56</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	475.581,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	2.850,00	2.850,00	2.850,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.848,00		
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		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 9	previsione di competenza	2.850,00	2.850,00	2.850,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.848,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	36.157,20	36.157,20	36.157,20
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	495,17	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	34.618,00		
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		
TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	36.157,20	36.157,20	36.157,20
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>495,17</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	34.618,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	20.000,00	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	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		
TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	<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	0,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	405.195,65	405.195,65	306.518,72
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		
TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	405.195,65	405.195,65	306.518,72
	<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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	2.510,00	2.510,00	2.510,00
	<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		
TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	2.510,00	2.510,00	2.510,00
	<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		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	639.567,85	489.086,60	310.138,73
	<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	571.221,00		
TOTALE MISSIONE 50 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	639.567,85	489.086,60	310.138,73
	<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	571.221,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
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	2.736.458,93	2.736.458,93	2.736.458,93
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	2.325.990,00		
TOTALE MISSIONE 60 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	2.736.458,93	2.736.458,93	2.736.458,93
	<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	2.325.990,00		

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 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 7	previsione di competenza	3.934.862,00	3.934.862,00	3.934.862,00
Spese per conto terzi e partite di giro	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.411.352,00		
TOTALE MISSIONE 99 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	3.934.862,00	3.934.862,00	3.934.862,00
	<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	3.411.352,00		

3.2 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il fondo pluriennale vincolato per gli anni 2024, 2025 e 2026 è in corso di determinazione.

	2024	2025	2026
FPV - Parte corrente	0,00	0,00	0,00
FPV - Parte Capitale	0,00	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 PIANO NAZIONALE ANTICORRUZIONE 2022 con priorità al controllo della regolare tenuta della sezione "Amministrazione Trasparente" ai fini della completezza e della verifica conclusiva.

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatici, 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 2023/2025.

Per i servizi e forniture vedasi il paragrafo 4.4.

	Numero	Data
deliberazione di Giunta Comunale	86	11/10/2023

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 RIPETIBILI)	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	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 €	30,00 €
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 €	5.000,00 €
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 €	€19.028,71 €
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 €	5.167,79 €
2022	21131002	CONTRIBUTO INVESTIMENTI LEGGE DI BILANCIO 2019	9.599,91 €	9.599,91 €	0,00 €

I nuovi lavori pubblici previsti

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.

SPESE DI INVESTIMENTO				
Lavori pubblici da realizzare nel triennio 2024/2026	fonte di finanziamento	2024	2025	2026
Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	oneri di urbanizzazione e alienazione beni immobili	35.000,00	10.000,00	10.000,00
Adeguamento e manutenzione Caserma Carabinieri	oneri di urbanizzazione e alienazione beni immobili	65.000,00	5.000,00	5.000,00
Fornitura arredi e attrezzature sede municipale	alienazione beni immobili	10.000,00	0,00	0,00
Interventi di miglioramento efficienza energetica patrimonio comunale	oneri di urbanizzazione	0,00	20.000,00	20.000,00
Manutenzione straordinaria sede Polizia Locale	alienazione beni immobili e oneri di urbanizzazione	20.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione straordinaria scuola dell'infanzia	oneri di urbanizzazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Manutenzione straordinaria scuola primaria	oneri di urbanizzazione	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Fornitura arredi e attrezzature scuola primaria	alienazione beni immobili	10.000,00	0,00	0,00
Fornitura arredi e attrezzature scuola secondaria	alienazione beni immobili	10.000,00	0,00	0,00
Manutenzione straordinaria scuola Secondaria	oneri di urbanizzazione	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Manutenzione straordinaria auditorium	oneri di urbanizzazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione straordinaria centro civico	oneri di urbanizzazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione straordinaria edificio vecchio torchio	oneri di urbanizzazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione straordinaria centro polisportivo	oneri di urbanizzazione e alienazione beni immobili	35.000,00	10.000,00	10.000,00
Abbattimento barriere architettoniche	oneri di urbanizzazione	32.000,00	22.000,00	18.000,00
Manutenzione straordinaria Patrimonio viario	oneri di urbanizzazione, standard alienazione beni immobili e contributo	206.600,00	83.600,00	50.100,00
Lavori di urbanizzazione strada preferenziale per Piattaforma Ecologica	alienazione beni immobili	95.000,00	0,00	0,00
Interventi di manutenzione straordinaria parchi gioco	alienazione beni immobili e oneri di urbanizzazione	7.000,00	10.000,00	10.000,00
Manutenzione straordinaria Asilo Nido	oneri di urbanizzazione	5.000,00	2.000,00	0,00
Manutenzione straordinaria RSA	oneri di urbanizzazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione straordinaria Cimitero Comunale	oneri di urbanizzazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Lavori di riqualificazione energetica Centro Civico Comunale - lotto 2	oneri di urbanizzazione e contributo GSE	140.000,00	0,00	0,00
Interventi contributo Ministero degli Interni - Decreto 11.11.2020, art. 47, comma 1 del D.L.Vo 104/2020	oneri di urbanizzazione	70.000,00	0,00	0,00
TOTALE		878.600,00	217.600,00	178.100,00

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

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 MFS.	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 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
C99J21031430001	Fornitura e posa di Mangiaplastica Ecocompattatore di alta capacità	27.650,00 €	Mnistero 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
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 RIFERITI 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	Aggiudicato, in corso di consegna lavori
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	Lavori eseguiti, in corso rendicontazione
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 Piazza San Rocco per realizzazione Casa di Comunità	2.259.511,00 €	Comunità Europea	2.259.511,00 €	ATS	Missione 6 FNRR - Interventi finanziati con Fondo complementare al FNRR	Ammesso e finanziato. In corso procedura di compravendita immobile

	Lavori di realizzazione cinconvallazione esterna come da PGT	3.650.000,00 €	Comunità Europea	3.650.000,00 €	MOTTA VISCONTI	DG Infrastrutture Mbilità 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 €	Mnistero	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
	Impianto di videosorveglianza parchi gioco	65.000,00 €	Regione Lombardia	65.000,00 €	MOTTA VISCONTI	L.R. 25/2021 art. 2 comma 4	Finanziato, in corso di rendicontazione
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 D'USO 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.	Servizio affidato
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.	Servizio affidato
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.	Servizio affidato

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.	Servizio affidato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
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.	Servizio affidato

CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
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, MSURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.	Servizio affidato
CUP	Tipologia di Lavoro	Importo richiesto	Fonte di Finanziamento	Importo Totale dell'opera	Soggetto richiedente	Norma di riferimento	Stato della pratica
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	Servizio affidato

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.

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 2024	Numero	Importo stimato 2025	Numero	Importo stimato 2026
Cessazioni	4	62.452,33	0	0,00	0	0,0
Personale nuove assunzioni	4	141.481,64	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	3	92.303,58	0	0,0	0	0,0
- di cui cat D	1	49.178,06	0	0,0	0	0,0

Personale	Numero	Importo stimato 2024	Numero	Importo stimato 2025	Numero	Importo stimato 2026
Personale a tempo determinato	1	30.767,86	1	30.767,86	1	30.767,86
Personale a tempo indeterminato	40	1.235.043,12	37	1.149.900,08	37	1.149.900,08
Totale del Personale	41	1.265.810,98	38	1.180.667,94	38	1.180.667,94

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 2024 sono confermate le alienazioni che non sono state ancora effettuate:

N. ORD.	DESCRIZIONE BENE	UBICAZIONE	DATI CATASTALI	VALORE STIMATO
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 Triennale 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 140.000 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. 37 del nuovo Codice degli Appalti (D. Lgs. 36/2023): "Le amministrazioni adottano il programma triennale dei lavori pubblici e il programma triennale degli acquisti di beni e servizi. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme della programmazione economico-finanziaria e i principi contabili".

Si riporta di seguito la scheda allegata alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 86 dell' 11/10/2023 recante: "D.L.VO 36/2023, ART. 37, COMMA 1 - ADOZIONE SCHEMI PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI IL PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2024 - 2026 E RELATIVI ELE 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 contrattuale presunto terzo anno	Importo presunto su annualità successive	Fonte risorse finanziarie
Servizi	S82000790152202200006	Adesione Servizio Luce 4 lotto 2 - CIG 65182749DC	45316110-9	Damaris Alberico	190.071,00	190.071,00	190.071,00	1.140.426,00	Stanziamen- to in bilancio
Servizi	S82000790152202300003	Erogazione di gas naturale per l'alimentazione delle utenze dell'Amministrazione comunale	09121200-5	Francione Cosimo Rosario	157.000,00	157.000,00	0	0	Stanziamen- to di bilancio
Servizi	S82000790152202300004	Fornitura a prezzo fisso o variabile di energia elettrica e dei servizi connessi per l'Amministrazione comunale	09310000-5	Francione Cosimo Rosario	242.000,00	242.00,00	0	0	Stanziamen- to di bilancio