



**COMUNE DI GROPELLO CAIROLI**  
**(Provincia di Pavia)**

**NOTA DI AGGIORNAMENTO**

**AL**

**DOCUMENTO UNICO**  
**DI PROGRAMMAZIONE**  
**SEMPLIFICATO**

**(D.U.P.S.)**

**2023-2025**

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi*” ha introdotto, mediante l’allegato 4/1, il principio contabile applicato, concernente la programmazione, ovvero il processo di analisi e valutazione che consente di organizzare, in una dimensione temporale le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali nonché la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento”.

Tale decreto introduce il DUP: il Documento unico di programmazione "*strumento che permette l’attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative*".

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

In quest’ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Nelle previsioni normative il documento si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti ai sensi del punto 8.4 del «principio contabile applicato concernente la programmazione» e ai sensi dell’art. 170 comma 6 del D.lgs. 267/2000 vi è la possibilità di adozione di un DUP semplificato.

La Legge di Bilancio 2018 nel comma 887 dell’articolo 1, Legge n. 205/2017, ha previsto che il Ministero dell’Economia e delle Finanze provvedesse all’aggiornamento del principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, al fine di semplificare ulteriormente la disciplina del DUP semplificato per gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti. Il Ministero dell’Economia e delle Finanze con proprio decreto del 18/05/2018 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 32 del 09/06/2018 ad oggetto “Semplificazione del Documento Unico di Programmazione semplificato”, ha fornito una struttura tipo di DUP semplificato per i Comuni sotto i 5.000 abitanti. Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che

caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato. Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria.

La nuova versione del punto 8.4 dell'allegato relativo al «principio contabile applicato concernente la programmazione» prevede che il nuovo DUP semplificato sia suddiviso in:

- **una parte prima**, relativa all'analisi della situazione interna ed esterna dell'Ente.

Il focus è sulla situazione socio-economica dell'Ente, analizzata attraverso i dati relativi alla popolazione e alle caratteristiche del territorio. Segue l'analisi dei servizi pubblici locali, con particolare riferimento all'organizzazione e alla loro modalità di gestione;

Chiudono la parte relativa alla sostenibilità finanziaria dell'Ente la disamina del personale e il rispetto dei vincoli di finanza pubblica;

- **una parte seconda**, relativa agli indirizzi generali della programmazione collegata al bilancio pluriennale.

In questa parte vengono sviluppati gli indirizzi generali sulle entrate dell'Ente, con riferimento ai tributi e alle tariffe per la parte corrente del bilancio, e al reperimento delle entrate straordinarie e all'indebitamento per le entrate in conto capitale.

La disamina è analoga nella parte spesa dove vengono evidenziate, per la spesa corrente, le esigenze connesse al funzionamento dell'Ente, con riferimento particolare alle spese di personale e a quelle relative all'acquisto di beni e servizi, e per la spesa in conto capitale, agli investimenti, compresi quelli in corso di realizzazione.

Segue l'analisi degli equilibri di bilancio, la gestione del patrimonio con evidenza degli strumenti di programmazione urbanistica e di quelli relativi al piano delle opere pubbliche e al piano delle alienazioni.

Nella nuova versione della nota di aggiornamento del DUPS è stata inserita una sezione dedicata al P.N.R.R.

A conclusione sono enucleati gli obiettivi strategici di ogni missione attivata.

# PARTE PRIMA

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

## Risultanze dei dati relativi alla popolazione

### Il fattore demografico

Il comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il comune. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni di un Amministrazione, la quale deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. Questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti.

La popolazione del Comune di Gropello Cairoli si è sostanzialmente stabilizzata nell'ambito dell'ultimo decennio mantenendosi in una quantificazione intorno ai 4.510 abitanti.

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale del Comune Gropello Cairoli secondo i dati dell'ultimo censimento (anno 2019) ammonta a n. 4.377 ed alla data del 31/12/2020, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 4.393.

Le tabelle successive evidenziano l'evoluzione e l'incidenza nelle diverse fasce d'età nonché il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno della popolazione residente nel Comune di Gropello Cairoli

Popolazione Legale al censimento 2019		n° 4.377
Popolazione Residente alla fine del penultimo anno precedente	(2020)	n° 4.393
di cui: Maschi		n° 2.140
Femmine		n° 2.253
Nuclei familiari		n° 1.867
Comunità / convivenze		n° 5
Popolazione al 31/12/2020 (penultimo anno precedente)		n° 4.357
di cui:		
In età prescolare (0/6 anni)		n° 214
In età scuola obbligo (7/14 anni)		n° 327
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)		n° 621
In età adulta (30/65 anni)		n° 2.152
In età senile (oltre 65 anni)		n° 1.043
Nati nell'anno		n° 31
Deceduti nell'anno		n° 97
Saldo naturale		n° -66
Immigrati nell'anno		n° 142
Emigrati nell'anno		n° 127
Saldo Migratorio		n° 15
Saldo complessivo (naturale + migratorio)		n° -51

**NOTA DI AGGIORNAMENTO al Documento Unico di Programmazione Semplificato (D.U.P.S.) 2023-2025**

## Risultanze dei dati relativi al Territorio

### Cenni storici

Il paese e il suo territorio hanno legato la propria storia ed il proprio nome ai fratelli Cairoli, patrioti del Risorgimento; per onorare questa famiglia nel 1888 venne cambiato il nome da Gropello Lomellino a Gropello Cairoli.

Situato nel cuore del territorio della Lomellina, Gropello è uno dei centri più importanti di tutta l'area, ancora oggi è luogo di transito per la presenza della Via Francigena. Migliaia di pellegrini, passano per la città percorrendo l'antica Via.

Il paese si sviluppa lungo la via principale dove è presente la torre dell'orologio, denominato da molto tempo Galileo per la stampa raffigurante lo scienziato.

### La centralità del territorio

Secondo l'ordinamento degli enti locali, spettano al comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolare modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità, l'assetto ed uso del territorio e lo sviluppo economico. Il comune, per poter esercitare tali funzioni in ambiti adeguati, può mettere in atto anche delle forme di decentramento e di cooperazione con altri enti territoriali. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l'assetto socio economico, rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al comune.

### La pianificazione del Territorio

Per governare il proprio territorio bisogna valutare, regolare, pianificare, localizzare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti e interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale. Accanto a ciò esistono altre funzioni che interessano la fase operativa e che mirano a vigilare, valorizzare e tutelare il territorio. Si tratta di gestire i mutamenti affinché siano, entro certi limiti, non in contrasto con i più generali obiettivi di sviluppo. Per fare ciò, l'Ente si dota di una serie di regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente.

SUPERFICIE IN KMQ. 26,00

STRADE:

- STATALI km 10,00
- PROVINCIALI km 12,00
- COMUNALI km 13,00
- VICINALI km 25,00
- AUTOSTRADE km 5,00

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI:

Piano regolatore – PRGC – adottato

Piano regolatore – PRGC – approvato

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI NON VIGENTI:

Piano edilizia economica popolare – PEEP

Piano Insediamenti Produttivi – PIP

## Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

### L'intervento del comune nei servizi

L'ente destina parte delle risorse ai servizi generali, ovvero agli uffici che provvedono a dare supporto al funzionamento dell'Ente. Le risorse destinate ai servizi per il cittadino hanno peso diverso dai servizi generali. Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, perché:

- i servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e quindi operano in pareggio o producono utili di esercizio;
- i servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell'attività;
- i servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

### Valutazione e impatto

L'offerta di servizi al cittadino è condizionata da vari fattori; alcuni di origine politica, altri dal contenuto finanziario, altri ancora di natura economica. Per questo l'Amministrazione valuta se il servizio richiesto dal cittadino rientra tra le proprie priorità di intervento.

Da un punto di vista tecnico, invece, l'analisi privilegia la ricerca delle fonti di entrata e l'impatto della nuova spesa sugli equilibri di bilancio.

### Domanda ed offerta

Nel contesto attuale, la scelta di erogare un nuovo servizio parte dalla ricerca di mercato tesa a valutare due aspetti rilevanti: la presenza di una domanda di nuove attività che giustifichi ulteriori oneri per il comune; la disponibilità nel mercato privato di offerte che siano concorrenti con il possibile intervento pubblico. Questo approccio riduce il possibile errore nel giudizio di natura politica o tecnica.

Le tabelle di questa pagina mostrano, in una prospettiva che si sviluppa nell'arco di un quadriennio, l'offerta di alcuni dei principali tipi di servizio prestati al cittadino dagli enti locali. Le attività ivi indicate riprendono una serie di dati previsti in modelli ufficiali

Programmazione Pluriennale					
Tipologia		Esercizio in corso Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Asili nido	n. 1	21	21	21	21
Scuole materne	n. 0				
Scuole elementari	n. 1	190	190	190	190
Scuole medie	n. 1	145	145	145	145
Strutture residenziali per anziani	n. 0				
Farmacie comunali	n. 0				
Rete Fognaria in km <b>bianca</b>					
Rete Fognaria in km <b>nera</b>					
Rete Fognaria in km <b>mista</b>		20	20	20	20
Esistenza depuratore		SI	SI	SI	SI
Rete acquedotto in KM		20	20	20	20
Tipologia		Esercizio in corso Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Servizio idrico integrato		SI	SI	SI	SI
Aree verdi, parchi, giardini	n.	28	29	29	29
Punti luce illum.ne pubblica	n.	645	652	652	652
Rete gas in km		18	18	18	18
Raccolta rifiuti in quintali:					
civile		23.500,43	25.450,94	27.563,34	29.851,07
industriale		0	0	0	0
Raccolta differenziata		SI	SI	SI	SI
Esistenza discarica		NO	NO	NO	NO
Mezzi operativi		4	4	4	4
Veicoli		5	5	5	5
Centro elaborazione dati		NO	NO	NO	NO
Personal Computer		23	23	23	23

## MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

### Servizi gestiti in forma diretta

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	SERVIZIO	Modalità di gestione	Soggetto Gestore
1	TRASPORTO SCOLASTICO	Non più gestito	
2	MENSA SCOLASTICA	Affidamento diretto	Refectio S.r.l.
3	SAD – ADM – ADMH	Appalto	Coop. Sociale Rosa dei Venti per la gestione del solo servizio dei pasti a domicilio
4	TRASPORTO SOCIALE DISABILI	Protocollo d'intesa	Gropello Soccorso
5	GESTIONE CIMITERI COMUNALI (TUMULAZIONI)	Affidamento diretto	Casinghini
6	ILLUMINAZIONE VOTIVA	Concessione ex art. 30 D.Lgs. 163/2006 e smi	Zanetti
7	RACCOLTA E SMALTIMENTO RSU	Appalto	Teknoservice S.r.l.
8	SERVIZIO PUBBLICHE AFFISSIONI	Concessione	ICA S.r.l. in scadenza
9	GESTIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	Concessione	Enel Sole S.r.l.

### Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Secondo quanto disposto dal D.Lgs. 19 Agosto 2016 n. 175, che costituisce il nuovo Testo unico in materia di Società a partecipazione Pubblica (T.U.S.P.), le Pubbliche Amministrazioni, ivi compresi i Comuni, non possono, direttamente o indirettamente, mantenere partecipazioni, anche di minoranza, in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali.

Dall'esito della ricognizione effettuata si rileva che il Comune di Gropello Cairoli detiene una quota di partecipazione in ASM Vigevano e Lomellina S.p.A. pari allo 0,032% del capitale sociale (n. 1478 azioni).

In occasione della verifica straordinaria delle partecipazioni, il Consiglio Comunale, con atto n.61 del 21/12/2016, ha deliberato la dismissione della partecipazione detenuta in ASM Vigevano e Lomellina S.p.A. in quanto non ritenuta indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali. Sono in atto le procedure per la dismissione.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 63 del 22/12/2021 si è provveduto alla “razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche ex art. 20 D.Lgs. 19.08.2016 n. 175, correttivo 16.06.2017 n.100”.

**Situazione di cassa dell'Ente**

Fondo cassa al 31/12 del penultimo anno dell'esercizio precedente: (2020) 1.710.030,64

**Andamento del Fondo cassa:**

Fondo cassa al 31/12/ 2021	1.476.793,74
Fondo cassa al 31/12/ 2020	1.710.030,64
Fondo cassa al 31/12/ 2019	904.091,21
Fondo cassa presunto al 01/01/2023	1.470.049,84 (dato al 07/12/2022)

**Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente**

Anno di riferimento	Giorni di utilizzo	Costo interessi passivi
2021	0	0,00
2020	0	0,00
2019	0	0,00

I relativi oneri sono quindi nulli.

**INDEBITAMENTO**

**Oneri Finanziari**

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Anno di riferimento	Interessi passivi	Quota capitale
2022	13.787,00	63.934,35
2021	21.540,79	151.331,20
2020	30.281,15	18.634,91
2019	42.135,45	180.135,45

**Debiti fuori bilancio riconosciuti**

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2021	0,00
2020	0,00
2019	0,00

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.		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	2.345.129,21	2.195.990,00	2.195.990,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	311.443,89	265.939,00	265.939,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	457.875,89	433.435,00	421.680,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>3.114.448,99</b>	<b>2.895.364,00</b>	<b>2.883.609,00</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale (1):	(+)	311.444,89	289.536,40	288.360,90
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2)	(-)	17.507,52	16.923,61	16.322,66
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)			
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)			
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)			
Ammontare disponibile per nuovi interessi		293.937,37	272.612,79	272.038,24
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	590.455,91	538.305,74	509.613,64
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)			
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>590.455,91</b>	<b>538.305,74</b>	<b>509.613,64</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento				
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento				

(1) Per gli enti locali: l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, 13 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente a gli esercizi successivi

## GESTIONE RISORSE UMANE

### Personale

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella riporta il personale previsto in servizio al 31/12 dell'anno in corso.

**SERVIZI ALLA PERSONA**

**(Uffici Segreteria – Biblioteca – Protocollo)**

<b>CATEGORIA D'INGRESSO</b>	<b>Profilo professionale attribuibile</b>	<b>Dotazione</b>	<b>In servizio al 31 dicembre 2022</b>
<b>D</b>	Istruttore direttivo – Tit. P.O.	1	1
<b>C</b>	Istruttore amministrativo / bibliotecario	2	2
<b>B3</b>	Collaboratore amministrativo	1	1
	<b>Totale</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

**SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE**

**(Uffici Gestione Risorse Umane - Demografico)**

<b>CATEGORIA D'INGRESSO</b>	<b>Profilo professionale attribuibile</b>	<b>Dotazione</b>	<b>In servizio al 31 dicembre 2022</b>
<b>D</b>	Istruttore Direttivo – Tit. PO	1	La titolarità del servizio è affidata al segretario comunale
<b>C</b>	Istruttore amministrativo	2	2
	<b>Totale</b>	<b>3</b>	<b>2</b>

**SERVIZIO FINANZIARIO E TRIBUTI**

**(Uffici Ragioneria - Tributi)**

<b>CATEGORIA D'INGRESSO</b>	<b>Profilo professionale attribuibile</b>	<b>Dotazione</b>	<b>In servizio al 31 dicembre 2022</b>
<b>D</b>	Istruttore Direttivo contabile – Tit. PO	1	1
<b>B3</b>	Collaboratore amministrativo	1	1
	<b>Totale</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

**SERVIZIO AMBIENTE E TERRITORIO**

**(Ufficio Tecnico – LL.PP. – Ufficio Polizia Locale)**

<b>CATEGORIA D'INGRESSO</b>	<b>Profilo professionale attribuibile</b>	<b>Dotazione</b>	<b>In servizio al 31 dicembre 2022</b>
<b>D</b>	Istruttore direttivo tecnico – Titolare P.O.	1	1
<b>C</b>	Istruttore Amministrativo	1	1
<b>B1</b>	Operaio generico/collaboratore	1	1
<b>B1</b>	Operaio	1	1
<b>C</b>	Agente di Polizia locale	1	1
	<b>Totale</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

<b>Totale generale</b>		<b>14</b>	<b>13</b>
------------------------	--	-----------	-----------

## VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

### **Rispetto dei vincoli di finanza pubblica**

La legge 145 del 30/12/2018 commi da 819 ad 826 ha previsto il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016. A partire dall'anno 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali hanno potuto utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio. Da ciò discende che in fase previsionale il vincolo di finanza pubblica coinciderà con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.lgs. 118/2011) e dal D.lgs.267/2000, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo. Gli enti, infatti, si considereranno "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto", allegato 10 al D.lgs. 118/201 senza ulteriori allegati di vincoli di finanza pubblica

## PNRR

Ai sensi della circolare RGS 29/2022, nell'ambito del DUP deve essere inserita apposita sezione P.N.R.R., al fine di:

- individuare i progetti da finanziare con P.N.R.R.;
- esposizione dei progetti per i quali l'Ente è capofila ed opera per conto di altre amministrazioni;
- dare atto dell'adesione a progetti finanziati nel P.N.R.R., anche se realizzati da altri soggetti.

Vanno inoltre evidenziate le modalità di realizzazione, la sostenibilità del raggiungimento degli obiettivi ed il rispetto degli obblighi previsti con particolare riferimento all'adeguatezza della propria struttura.

Nella programmazione 2023-2025 non sono previsti interventi finanziati da P.N.R.R..

Si registra l'inserimento nell'esercizio 2022 in chiusura di interventi P.N.R.R. riguardanti la digitalizzazione la cui realizzazione è in corso di definizione.

Nello specifico:

<b>Trasferimenti in entrata:</b>			
Descrizione	Cod.P.F.	Previsione Definitiva	Disponibilità
Contributo PNRR abilitazione al cloud - M1C1	E.2.01.01.01.001	77.897,00	77.897,00
Contributo PNRR servizi cittadinanza digitale - misura 1.4.3	E.2.01.01.01.001	2.430,00	2.430,00
Contributo PNRR servizi cittadinanza digitale - misura 1.4.4	E.2.01.01.01.001	14.000,00	14.000,00
Contributo PNRR servizi cittadinanza digitale - misura 1.4.1	E.2.01.01.01.001	79.922,00	79.922,00
Contributo PNRR servizi cittadinanza digitale - misura 1.4.3 bis	E.2.01.01.01.001	40.669,00	40.669,00
		<b>214.918,00</b>	<b>214.918,00</b>
<b>Interventi in uscita:</b>			
Descrizione	Cod.P.F.	Previsione Definitiva	Disponibilità
Contributo PNRR abilitazione al cloud - M1C1	U.1.03.02.19.999	77.897,00	77.897,00
Contributo PNRR servizi cittadinanza digitale - misura 1.4.3	U.1.03.02.19.999	2.430,00	2.430,00
Contributo PNRR servizi cittadinanza digitale - misura 1.4.4	U.1.03.02.19.999	14.000,00	14.000,00
Contributo PNRR servizi cittadinanza digitale - misura 1.4.1	U.1.03.02.19.999	79.922,00	79.922,00
Contributo PNRR servizi cittadinanza digitale - misura 1.4.3 bis	U.1.03.02.19.999	40.669,00	40.669,00
		<b>214.918,00</b>	<b>214.918,00</b>

## **PARTE SECONDA**

**INDIRIZZI GENERALI  
DELLA PROGRAMMAZIONE  
COLLEGATA AL BILANCIO PLURIENNALE**

## ENTRATE

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente. Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi. L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività. Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore sul grado di autonomia finanziaria per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di Solidarietà Comunale (FSC) il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino. Le politiche tributarie saranno improntate alla conferma dei livelli attuali, pur nell'auspicio che si possa introdurre qualche riduzione in presenza dei necessari presupposti.

### Entrate Tributarie

#### IMU

L'articolo 1, commi da 738 a 783, L. 160/2019 (Legge di bilancio 2020), in un'ottica di razionalizzazione e semplificazione, ha modificato il sistema dell'imposizione immobiliare locale, stabilendo l'unificazione di IMU e Tasi. Più precisamente, il comma 738 ha previsto che a partire dal 2020 l'imposta unica comunale (IUC) è abolita, fatte salve le disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (Tari), mentre la "nuova" IMU è disciplinata dalle disposizioni dettate dai successivi commi da 739 a 783. Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 17 del 12/05/2020 è stato approvato il "Regolamento di disciplina dell'imposta municipale propria (IMU)", finalizzato

all'applicazione delle modifiche applicate alla normativa in materia; Le aliquote IMU sono state approvate per l'esercizio 2022 con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 11/04/2022.

Per l'anno 2023 non si prevedono variazioni.

Il gettito previsto per il 2023/2025 è di euro 761.412,00 per l'esercizio 2023, euro 775.000,00 per gli esercizi 2024-2025.

La previsione pluriennale tiene conto del gettito recuperato in seguito all'entrata a regime dei cespiti accertati. Le aliquote sono riconfermate con proposta di deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 del 29/11/2022.

### **ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF**

La possibilità di istituire l'addizionale all'IRPEF è prevista dall'art. 1, D. Lgs. n. 360/98.

I Comuni possono stabilire aliquote dell'addizionale differenziate utilizzando esclusivamente gli stessi scaglioni di reddito stabiliti a fini IRPEF nel rispetto del principio di progressività e per assicurare la razionalità del sistema tributario. L'addizionale è dovuta al Comune in cui il contribuente ha il domicilio fiscale alla data del 1° gennaio dell'anno al quale essa si riferisce. Il versamento da parte dei contribuenti, avviene mediante una rata in acconto ed una in saldo. L'acconto è pari al 30% dell'addizionale calcolata sul reddito imponibile dell'anno precedente, la restante parte viene riscossa nell'anno seguente.

Con deliberazione C.C. n. 42 in data 30/12/2019 è stato modificato il regolamento relativo all'applicazione dell'addizionale comunale all'I.R.P.E.F.

Il gettito previsto per il 2023/2025 è di euro 454.000,00 per l'esercizio 2023, euro 468.000,00 per l'esercizio 2024 e euro 468.000,00 per l'esercizio 2025.

L'aliquota è riconfermata con proposta di deliberazione di Consiglio Comunale n. 52 del 29/11/2022.

### **TARI**

TARI è l'acronimo di "Tassa Rifiuti" che sostituisce la TARES. La TARI è la tassa comunale sui rifiuti destinata a finanziare integralmente i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti. La TARI è una imposta interamente comunale ricompresa nella nuova Imposta Unica Comunale IUC introdotta dalla Legge di stabilità 2014 (Legge 27/12/2013, n. 147).

La Legge di Bilancio 2018 (L.205/2017) ha attribuito all'Autorità di Regolazione per l'Energia, Reti e Ambiente (ARERA) la funzione di "predisposizione ed aggiornamento del metodo tariffario per la determinazione dei corrispettivi del servizio integrato rifiuti". ARERA ha deliberato con atto n.363/2021 del 03/08/2021 i criteri per la determinazione dei costi efficienti relativi al servizio

**NOTA DI AGGIORNAMENTO al Documento Unico di Programmazione Semplificato (D.U.P.S.) 2023-2025**

integrato dei rifiuti adottando il nuovo Metodo Tariffario per il servizio integrato di gestione dei Rifiuti (MTR-2), da applicarsi dal 1° gennaio 2022.

Con deliberazione C.C. n. 5 in data 11/04/2022 è stato approvato il Regolamento di disciplina della tassa sui rifiuti Tari. In data 11/04/2022 con delibera di C.C. n.7 sono state approvate le aliquote e tariffe della tassa sui rifiuti TARI 2022.

Il gettito previsto per il 2023/2025 è di euro 596.000,00 per gli esercizi 2023-2025, sulla base delle previsioni contenute nel PEF approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 06 del 11/04/2022, con valenza quadriennale.

## **CANONE UNICO**

L'art. 1, comma 816, della L. 27 dicembre 2019, n. 160, ha stabilito a decorrere dal 1° gennaio 2021 l'istituzione del Canone Unico Patrimoniale che ha sostituito l'imposta comunale sulla pubblicità, i diritti sulle pubbliche affissioni e la tassa per l'occupazione degli spazi ed aree pubbliche (TOSAP).

Il canone unico è disciplinato dagli enti in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai canoni e dai tributi che sono sostituiti. Fatta salva, in ogni caso, la possibilità di variare il gettito attraverso la modifica delle tariffe.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 31/03/2021 è stato istituito il Canone Unico Patrimoniale. Il gettito previsto per il 2023/2025 è di euro 75.000,00 per gli esercizi 2023-2025.

Le aliquote sono riconfermate con deliberazione di Giunta Comunale n. 163 del 07/12/2022.

## **Entrate Extratributarie**

### **SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE**

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'Ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che un servizio a domanda individuale.

### **Tariffe servizi demografici:**

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 149 del 01/12/2022, sono state confermate le tariffe per i diritti di segreteria dell'Ufficio Servizi Demografici per l'anno 2023.

La programmazione tariffaria è disciplinata annualmente.

#### **Tariffe servizio ambiente e territorio:**

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 156 del 05/12/2022, sono state determinate le tariffe relative ai diritti di segreteria, per l'anno 2023, del Servizio Ambiente e Territorio.

La programmazione tariffaria è disciplinata annualmente.

#### **Tariffe servizio cimitero:**

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 156 del 05/12/2022, sono state determinate le tariffe relative alle pratiche cimiteriali, per l'anno 2023, svolte dal Servizio Ambiente e Territorio.

La programmazione tariffaria è disciplinata annualmente.

#### **Tariffe Servizi alla Persona:**

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 150 del 01/12/2022, sono state approvate le tariffe per i servizi comunali per l'anno 2023.

La programmazione tariffaria è disciplinata annualmente.

### **Entrate straordinarie in conto capitale**

Le risorse da impiegare in conto capitale derivano da fondi propri (proventi oneri di urbanizzazione), salvo l'accesso a finanziamenti statali o a bandi di finanziamento regionali, PNNR, rispetto a cui comunque deve essere garantita una compartecipazione di fondi comunali.

## Entrate da indebitamento

21

In merito al ricorso all'indebitamento, nel bilancio di previsione 2023-2025 non sono previsti accensione di nuovi mutui.

## Quadro riassuntivo ENTRATE

### BILANCIO DI PREVISIONE

#### RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI 2023

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					Previsioni anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	511.767,17	Previsione di competenza Previsione di cassa	2.376.912,00 3.049.380,11	2.341.412,00 2.853.179,17	2.382.000,00	2.379.000,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	3.880,98	Previsione di competenza Previsione di cassa	482.865,32 607.184,32	221.737,09 225.618,07	208.747,00	216.535,40
TITOLO 3	Entrate extratributarie	34.421,05	Previsione di competenza Previsione di cassa	641.218,03 681.517,49	586.700,00 621.121,05	596.550,00	616.605,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	507.975,50	Previsione di competenza Previsione di cassa	1.534.108,48 1.790.639,98	174.000,00 681.975,50	1.230.000,00	100.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione Prestiti	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	460.000,00 460.000,00	460.000,00 460.000,00	460.000,00	460.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.583,13	Previsione di competenza Previsione di cassa	746.691,21 749.274,34	745.000,00 747.583,13	745.000,00	747.000,00
<b>TOTALE TITOLI</b>		1.060.627,83	Previsione di competenza Previsione di cassa	6.241.795,04 7.337.996,24	4.528.849,09 5.589.476,92	5.622.297,00	4.519.140,40
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		1.060.627,83	Previsione di competenza Previsione di cassa	6.779.307,25 8.814.789,98	4.528.849,09 7.059.526,76	5.622.297,00	4.519.140,40

## SPESE

### Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Il principio contabile applicato della programmazione richiede un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

Le funzioni fondamentali dei comuni sono state individuate dall'articolo 14, comma 32, del D.L. n.78/2010, convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010, come modificato dall'articolo 19, comma 1, del D.L. n. 95/2012 (L. n. 135/2012). Si tratta nello specifico delle funzioni di:

- a) organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo;
- b) organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale;
- c) catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente;
- d) la pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
- e) attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
- f) l'organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi;
- g) progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini;
- h) edilizia scolastica per la parte non attribuita alla competenza delle province, organizzazione e gestione dei servizi scolastici;
- i) polizia municipale e polizia amministrativa locale;
- l) tenuta dei registri di stato civile e di popolazione e compiti in materia di servizi anagrafici nonché in materia di servizi elettorali, nell'esercizio delle funzioni di competenza statale;
- l-bis) i servizi in materia statistica.

La spesa corrente prevista nel bilancio 2023-2025 consente di poter garantire il funzionamento dei

servizi essenziali (servizi istituzionali e generali, ordine pubblico, istruzione, sviluppo e sostenibilità del territorio e dell'ambiente, trasporti, diritti e politiche sociali) ed il raggiungimento degli obiettivi di mandato.

## Quadro riassuntivo SPESE

### BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					Previsioni anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO				0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Spese correnti	609.343,75	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.718.258,10 0,00 0,00 4.145.258,79	3.097.698,92 461.895,60 0,00 3.525.705,47	3.158.603,90 20.391,84 0,00 0,00	3.188.267,00 0,00 0,00 0,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	671.740,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.790.423,59 0,00 0,00 1.993.195,40	174.000,00 0,00 0,00 845.740,81	1.230.000,00 0,00 0,00 0,00	100.000,00 0,00 0,00 0,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	15.377,55	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	63.934,35 0,00 0,00 67.267,68	52.150,17 0,00 0,00 67.527,72	28.693,10 0,00 0,00 0,00	23.873,40 0,00 0,00 0,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	460.000,00 0,00 0,00 460.000,00	460.000,00 0,00 0,00 460.000,00	460.000,00 0,00 0,00 0,00	460.000,00 0,00 0,00 0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	11.823,74	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	746.691,21 0,00 0,00 812.755,79	745.000,00 0,00 0,00 756.823,74	745.000,00 0,00 0,00 0,00	747.000,00 0,00 0,00 0,00
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>1.308.285,85</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>6.779.307,25</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>7.478.477,66</b>	<b>4.528.849,09</b> <b>461.895,60</b> <b>0,00</b> <b>5.655.797,74</b>	<b>5.622.297,00</b> <b>20.391,84</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>4.519.140,40</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>1.308.285,85</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>6.779.307,25</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>7.478.477,66</b>	<b>4.528.849,09</b> <b>461.895,60</b> <b>0,00</b> <b>5.655.797,74</b>	<b>5.622.297,00</b> <b>20.391,84</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>4.519.140,40</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>

\* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

## Programma triennale del fabbisogno di personale

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999. L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale.

Con deliberazione n. 19 del 02/03/2022 è stato approvato il programma triennale del fabbisogno di personale per il periodo 2022/2024 e l'elenco annuale 2022. Si darà corso tuttavia alla sostituzione del personale che dovesse nel frattempo cessare e all'attivazione dei contratti a termine che dovessero rendersi necessari secondo le indicazioni che verranno stabilite all'occorrenza e nei limiti consentiti dalle norme tempo per tempo vigenti. Verrà comunque garantito il turn-over del personale, al fine di assicurare la continuità delle funzioni, con le modalità e nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa vigente in materia di assunzioni di personale nella P.A..

La programmazione 2023-2025 è stata aggiornata con deliberazione della Giunta Comunale n. 153 del 05/12/2022 con la quale è stata prevista l'assunzione a tempo determinato di un Istruttore Contabile Categoria D, con la previsione di assunzione a tempo indeterminato e pieno nell'annualità 2023.

## Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

Ai sensi dell'articolo 6 del Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018 le amministrazioni pubbliche adottano il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi, nonché i relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali, sulla base degli schemi-tipo allegati al decreto stesso.

La programmazione vigente è stata approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 159 del 05/12/2022 ad oggetto "Adozione programma biennale acquisti beni e servizi 2023/2025".

### ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GROPELLO CAIROLI

#### QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	2023	2024	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge			0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo			0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati			0,00
stanziamenti di bilancio	1 092 912,56	1 098 252,56	2 191 165,12
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403			0,00
risorse derivanti da trasferimenti di immobili			0,00
altro			0,00
<b>totale</b>	<b>1 092 912,56</b>	<b>1 098 252,56</b>	<b>2 191 165,12</b>

Il referente del programma  
(Ing. Claudio Bruni)



**Note**

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto di cui alla scheda B.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma biennale è calcolato come somma delle due annualità

ALLEGATO II - SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GROPELLO CAIROLI

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

CAPITOLO	OGGETTO DELL'APPALTO	CODICE CPV	TIPOLOGIA	ANNO 2023					ANNO 2024				
				IMPORTO GARA	PLUR	DAL	AL	FONDI FINANZIAMENTO	IMPORTO GARA	PLUR	DAL	AL	FONDI FINANZIAMENTO
4150	SERVIZIO EDUCATIVO ASLONDO ANNI 22 23	80110000-8	SERVIZI SCOLASTICI	82 270,59	SI	01/01/23	31/07/23	MEZZI DI BILANCIO					
4150	SERVIZIO EDUCATIVO ASLONDO ANNI 23 24	80110000-8	SERVIZI SCOLASTICI	58 764,70	SI	01/08/23	31/12/23	MEZZI DI BILANCIO	82 270,59	SI	01/01/24	31/07/24	MEZZI DI BILANCIO
4150	SERVIZIO EDUCATIVO ASLONDO ANNI 24 25	80110000-8	SERVIZI SCOLASTICI						58 764,70	SI	01/08/24	31/12/24	MEZZI DI BILANCIO
4150	SERVIZIO PREPARAZIONE PASTI SCUOLA 22 23	80110000-8	SERVIZI SCOLASTICI	38 200,00	SI	01/01/23	30/06/23	MEZZI DI BILANCIO					
4150	SERVIZIO PREPARAZIONE PASTI SCUOLA 23 24	80110000-8	SERVIZI SCOLASTICI	38 200,00	SI	01/07/23	31/12/23	MEZZI DI BILANCIO	38 200,00	SI	01/01/24	30/06/24	MEZZI DI BILANCIO
4150	SERVIZIO PREPARAZIONE PASTI SCUOLA 24 25	80110000-8	SERVIZI SCOLASTICI						38 200,00	SI	01/07/24	31/12/24	MEZZI DI BILANCIO
4150	SERVIZI ASSISTENZA EDUCATIVA SCOLASTICA 21-23		SERVIZI SCOLASTICI	52 000,00	SI	01/01/23	31/12/23	MEZZI DI BILANCIO	52 000,00	SI	01/01/24	31/12/24	MEZZI DI BILANCIO
3790	SERVIZI DI RACCOLTA E TRASPORTO DEI RIFIUTI URBANI, DI IGIENE URBANA E DEI CONNESSI SERVIZI INFORMATIVI		SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	510 000,00	SI	01/01/23	31/12/23	MEZZI DI BILANCIO	520 000,00	SI	01/01/23	31/12/23	MEZZI DI BILANCIO
910 4210	FORNITURA DI GAS METANO PER GLI IMMOBILI COMUNALI 23 23		FORNITURA COMBUSTIBILI	62 500,00	SI	01/01/23	30/06/23	MEZZI DI BILANCIO					
910 4210	FORNITURA DI GAS METANO PER GLI IMMOBILI COMUNALI 23 24		FORNITURA COMBUSTIBILI	62 500,00	SI	01/07/23	31/12/23	MEZZI DI BILANCIO	120 000,00	SI	01/01/24	31/12/24	MEZZI DI BILANCIO
CAPITOLI VARI	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER GLI IMMOBILI COMUNALI CONVENZIONE CONSIP ENERGIA ELETTRICA 23 23		FORNITURA E MANUTENZIONE	94 238,64	SI	01/01/23	30/06/23	MEZZI DI BILANCIO					
CAPITOLI VARI	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER GLI IMMOBILI COMUNALI CONVENZIONE CONSIP ENERGIA ELETTRICA 23 24		FORNITURA E MANUTENZIONE	94 238,64	SI	01/07/23	31/12/23	MEZZI DI BILANCIO	188 817,27	SI	01/01/24	31/12/24	MEZZI DI BILANCIO
			<b>TOTALE</b>	<b>1 082 912,66</b>				<b>TOTALE</b>	<b>1 088 262,66</b>				

Il referente del programma  
(Ing. Claudio Brunli)



## Note

- (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma  
 (2) Indica il CUP (cf. articolo 6 comma 4)  
 (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non  
 (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oc) del D.Lgs.50/2016  
 (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV=45 o 48; S= CPV=48  
 (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11  
 (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento  
 (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.  
 (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, M. Include le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità  
 (10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo  
 (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cf. articolo 8)  
 (12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma  
 (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

## Tabella B.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

## Tabella B.1bis

1. project financing
2. concessione di servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

## Tabella B.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

## Tabella B.2bis

1. no
2. si
3. si, CUI non ancora attribuito
4. si, interventi o acquisti diversi

## Spese per investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

In attuazione dell'articolo 21, comma 8, del decreto legislativo n. 50/2016, con decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018, è stato approvato il Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali.

In forza dell'articolo 3 del citato decreto n. 14/2018, le amministrazioni pubbliche adottano il programma triennale dei lavori pubblici, anche consistenti in lotti funzionali di un lavoro, nonché i relativi elenchi annuali, sulla base degli schemi-tipo allegati al decreto stesso

Il programma triennale dei lavori pubblici 2023/2025 è stato approvato con delibera di Giunta Comunale n. 158 del 05/12/2022. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono altresì compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

Ogni intervento è stato analizzato, identificato e quantificato e le risorse necessarie al relativo finanziamento sono state individuate in modo analitico

**NOTA DI AGGIORNAMENTO al Documento Unico di Programmazione Semplificato (D.U.P.S.) 2023-2025**

La tabella riporta le spese di investimento della programmazione triennale.

SPESE IN CONTO INVESTIMENTI 2023				
Entrata	Contributo statale	Contributo regionale distretti del commercio	Proventi concessioni edilizie	TOTALE
<b>Previsioni</b>				
Manutenzione straordinaria - efficientamento energetico messa in sicurezza immobili comunali	50.000,00			<b>50.000,00</b>
intervento centrale termica palazzo comunale e sostituzione terminali			50.000,00	<b>50.000,00</b>
Acquisto automobili in dotazione ai servizi comunali		49.000,00		<b>49.000,00</b>
Manutenzioni straordinarie			20.000,00	<b>20.000,00</b>
Manutenzione strade	5.000,00			<b>5.000,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>55.000,00</b>	<b>49.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>174.000,00</b>

SPESE IN CONTO INVESTIMENTI 2024				
ENTRATA	Finanziamenti impianti sportivi	Proventi concessioni edilizie	Finanziamento da privati	TOTALE
<b>Previsioni</b>				
Nuovo campo padel	110.000,00	70.000,00		<b>180.000,00</b>
Riqualificazione edificio ex comostro			1.050.000	<b>1.050.000,00</b>
	<b>110.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>1.230.000,00</b>

SPESE INVESTIMENTI 2025		
ENTRATA	Proventi per concessioni edilizie (oneri di urbanizzazione primaria e costo di costruzione)	TOTALE
<b>Previsioni</b>		<b>0,00</b>
Messa in sicurezza edificio ex casa suore	<b>100.000</b>	<b>100.000,00</b>
	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>

## EQUILIBRI DI BILANCIO

La regola contabile prescrive che ogni anno considerato nel bilancio pluriennale deve riportare, come totale generale, il pareggio tra gli stanziamenti di entrata ed uscita. L'amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per conto di terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma che produce un risultato di gestione: avanzo, disavanzo, pareggio. Per ciascuno degli anni è specificata l'entità dei mezzi finanziari impiegati per coprire i costi di funzionamento dell'intera struttura comunale (bilancio di parte corrente), la dimensione dei mezzi utilizzati per finanziare gli interventi infrastrutturali (bilancio degli investimenti), il volume degli stanziamenti legati ad operazioni puramente finanziarie e prive di significato economico (attività finanziarie, movimento di fondi e servizi per conto di terzi). Il prospetto riporta il quadro generale riassuntivo delle gestioni proiettate nell'arco del triennio considerato.

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.470.049,84								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione					Disavanzo di amministrazione				
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità					Disavanzo derivante da debito autorizzato				
Fondo pluriennale vincolato									
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	2.853.179,17	2.341.412,00	2.382.000,00	2.379.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	3.525.705,47	3.097.698,92	3.158.603,90	3.188.267,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	225.618,07	221.737,09	208.747,00	216.535,40					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	621.121,05	586.700,00	596.550,00	616.605,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	681.975,50	174.000,00	1.230.000,00	100.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	845.740,81	174.000,00	1.230.000,00	100.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato				
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie					Titolo 3 - Spese per incremento attività				
					- di cui fondo pluriennale vincolato				
<b>Totale entrate finali</b>	<b>4.381.893,79</b>	<b>3.323.849,09</b>	<b>4.417.297,00</b>	<b>3.312.140,40</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>4.371.446,28</b>	<b>3.271.698,92</b>	<b>4.388.603,90</b>	<b>3.288.267,00</b>
Titolo 6 - Accensione Prestiti					Titolo 4 - Rimborso Prestiti	67.527,72	52.150,17	28.693,10	23.873,40
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità				
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	460.000,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute	460.000,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	747.583,13	745.000,00	745.000,00	747.000,00	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite	756.823,74	745.000,00	745.000,00	747.000,00
<b>Totale titoli</b>	<b>5.589.476,92</b>	<b>4.528.849,09</b>	<b>5.622.297,00</b>	<b>4.519.140,40</b>	<b>Totale titoli</b>	<b>5.655.797,74</b>	<b>4.528.849,09</b>	<b>5.622.297,00</b>	<b>4.519.140,40</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>7.059.526,76</b>	<b>4.528.849,09</b>	<b>5.622.297,00</b>	<b>4.519.140,40</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>5.655.797,74</b>	<b>4.528.849,09</b>	<b>5.622.297,00</b>	<b>4.519.140,40</b>
Fondo di cassa finale presunto	1.403.729,02								

## EQUILIBRI PATRIMONIALI

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

Si riporta di seguito il conto del patrimonio relativo all'anno 2021 approvato in sede di Rendiconto della gestione relativo al medesimo anno.

CONTO ECONOMICO		2021	2020
<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
1	Proventi da tributi	1.931.025,33	1.781.040,78
2	Proventi da fondi perequativi	414.103,88	384.807,89
3	Proventi da trasferimenti e contributi	530.204,75	444.257,72
a	Proventi da trasferimenti correnti	431.682,46	351.135,44
b	Quota annuale di contributi agli Investimenti	93.122,29	84.752,75
c	Contributi agli investimenti	5.400,00	8.369,53
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	370.075,83	184.340,06
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	73.227,69	25.063,79
b	Ricavi della vendita di beni	91.417,04	17.735,69
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	205.431,10	141.540,58
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di Immobilizzazioni per lavori Interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	49.778,38	34.816,42
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>3.295.188,17</b>	<b>2.829.262,87</b>
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	41.008,62	62.160,62
10	Prestazioni di servizi	1.831.137,38	1.519.740,48
11	Utilizzo beni di terzi	6.100,00	6.677,01
12	Trasferimenti e contributi	175.093,36	202.923,77
a	Trasferimenti correnti	175.093,36	202.506,58
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		417,19
13	Personale	504.967,28	533.752,66
14	Ammortamenti e svalutazioni	379.266,91	363.441,52
a	Ammortamenti di Immobilizzazioni Immateriali	1.820,24	1.820,24
b	Ammortamenti di Immobilizzazioni materiali	377.446,67	361.621,28
c	Altre svalutazioni delle Immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti		
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti	7.730,00	2.118,15
18	Oneri diversi di gestione	66.391,62	60.052,33
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>3.011.695,17</b>	<b>2.750.866,54</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>283.493,00</b>	<b>78.396,33</b>
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b><u>Proventi finanziari</u></b>		<b>810,56</b>	<b>1.056,20</b>
19	Proventi da partecipazioni	344,07	177,30
a	da società controllate		
b	da società partecipate	344,07	177,30
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	466,49	878,90
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>810,56</b>	<b>1.056,20</b>
<b><u>Oneri finanziari</u></b>		<b>24.874,12</b>	<b>30.281,15</b>
21	Interessi ed altri oneri finanziari	24.874,12	30.281,15
a	Interessi passivi	21.540,79	30.281,15
b	Altri oneri finanziari	3.333,33	
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>24.874,12</b>	<b>30.281,15</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>-24.063,56</b>	<b>-29.224,95</b>
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
22	Rivalutazioni		

23	Svalutazioni			
		<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		
	<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>			
24	<b><u>Proventi straordinari</u></b>		227.291,62	1.334.219,81
a	Proventi da permessi di costruire			
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale			
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		227.291,62	1.334.219,81
d	Plusvalenze patrimoniali			
e	Altri proventi straordinari			
		<b>Totale proventi straordinari</b>	227.291,62	1.334.219,81
25	<b><u>Oneri straordinari</u></b>		181.850,12	210.816,40
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		181.850,12	210.816,40
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari			
		<b>Totale oneri straordinari</b>	181.850,12	210.816,40
		<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	45.441,50	1.123.403,41
		<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	304.870,94	1.172.574,79
26	Imposte (*)		31.416,69	31.803,83
27		<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	273.454,25	1.140.770,96

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2021	2020
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I	<b>Immobilizzazioni Immateriali</b>	2.781,60	4.601,84
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.781,60	4.601,84
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre		
	<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali</b>	2.781,60	4.601,84
	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	10.170.415,70	10.052.541,74
II 1	<b>Beni demaniali</b>	4.017.427,20	3.821.087,57
1.1	Terreni	24.105,67	24.105,67
1.2	Fabbricati	1.186.223,12	1.216.168,12
1.3	Infrastrutture	2.807.098,41	2.580.813,78
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<b>Altre immobilizzazioni materiali</b>	5.927.398,31	5.931.732,71
2.1	Terreni	735.408,13	735.408,13
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	4.023.678,45	3.970.733,53
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	1.116.351,28	1.177.546,43
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	23.837,10	14.245,60
2.5	Mezzi di trasporto	0,01	5.300,66
2.6	Macchine per ufficio e hardware	7.641,51	15.832,93
2.7	Mobili e arredi	10.286,61	10.176,00
2.8	Infrastrutture		
2.9	Altri beni materiali	10.195,22	2.489,43
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	225.590,19	299.721,46
B	<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>	10.170.415,70	10.052.541,74
IV	<b>Immobilizzazioni Finanziarie</b>	10.745,06	10.745,06
1	<b>Partecipazioni in</b>	10.745,06	10.745,06
a	Imprese controllate		
b	Imprese partecipate	10.745,06	10.745,06
c	altri soggetti		
2	<b>Crediti verso</b>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	Imprese controllate		
c	Imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
	<b>Totale Immobilizzazioni finanziarie</b>	10.745,06	10.745,06
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	10.183.942,36	10.067.888,64
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I	<b>Rimanenze</b>		
	<b>Totale rimanenze</b>		
II	<b>Crediti</b>	579.957,69	393.905,69
1	Crediti di natura tributaria	168.651,77	75.210,91
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	168.651,77	75.210,91
	<b>Totale crediti</b>	579.957,69	393.905,69

c	Crediti da Fondi perequativi	12.411,21	15.507,92
2	Crediti per trasferimenti e contributi	380.850,50	218.047,54
a	verso amministrazioni pubbliche	265.981,50	217.929,50
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	114.869,00	118,04
3	Verso clienti ed utenti	27.871,60	23.664,41
4	Altri Crediti	2.583,82	76.982,83
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per terzi		3,50
c	altri	2.583,82	76.979,33
	<b>Totale crediti</b>	<b>579.957,69</b>	<b>393.905,69</b>
III	<b><u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		
IV	<b><u>Disponibilità liquide</u></b>	<b>1.476.793,74</b>	<b>1.710.030,64</b>
1	<u>Conto di tesoreria</u>	1.476.793,74	1.710.030,64
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.476.793,74</b>	<b>1.710.030,64</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>2.056.751,43</b>	<b>2.103.936,33</b>
	<b><u>D) RATEI E RISCONTI</u></b>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>12.240.693,79</b>	<b>12.171.824,97</b>

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2021	2020
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I	Fondo di dotazione	1.000.000,00	7.416.881,42
II	Riserve	5.871.077,06	
b	da capitale		
c	da permessi di costruire	39.514,80	
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	5.831.562,26	
e	altre riserve indisponibili		
f	altre riserve disponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	273.454,25	
IV	Risultato economico di esercizi precedenti	585.319,16	
V	Riserve negative per beni indisponibili		
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>7.729.850,47</b>	<b>7.416.881,42</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	23.696,11	21.472,32
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>23.696,11</b>	<b>21.472,32</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		
<b>D) DEBITI</b>			
1	Debiti da finanziamento	654.390,16	857.683,05
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	654.390,16	857.683,05
2	Debiti verso fornitori	775.029,13	792.981,51
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	82.848,75	145.363,58
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	57.727,74	84.514,98
c	Imprese controllate		
d	Imprese partecipate		
e	altri soggetti	25.121,01	60.848,60
5	Altri debiti	60.268,12	21.282,30
a	tributari	48.548,22	19.975,03
b	verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	5.692,62	312,00
c	per attività svolta per terzi		
d	altri	6.027,28	995,27
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>1.572.536,16</b>	<b>1.817.310,44</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>			
I	Ratei passivi		
II	<b>Risconti passivi</b>	<b>2.914.611,05</b>	<b>2.916.160,79</b>
1	Contributi agli investimenti	2.250.606,70	2.169.128,99
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.673.726,52	1.565.286,67
b	da altri soggetti	576.880,18	603.842,32
2	Concessioni pluriennali	596.052,11	558.840,99
3	Altri risconti passivi	67.952,24	188.190,81
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>2.914.611,05</b>	<b>2.916.160,79</b>
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>12.240.693,79</b>	<b>12.171.824,97</b>

CONTI D'ORDINE		2021	2020
1) Impegni su esercizi futuri		276.676,10	280.981,54
2) Beni di terzi in uso			
3) Beni dati in uso a terzi			
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche			
5) Garanzie prestate a imprese controllate			
6) Garanzie prestate a imprese partecipate			
7) Garanzie prestate a altre imprese			
	TOTALE CONTI D'ORDINE	276.676,10	280.981,54

## PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Con l'armonizzazione contabile la struttura del bilancio degli EELL, stabilita dal d.Lgs.267/2000, che prevedeva la spesa ripartita in funzioni e servizi, viene modificata in analogia alla struttura del bilancio dello Stato secondo la classificazione per Missioni e programmi. Le Missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici dell'ente. I programmi di spesa sono i invece punti di riferimento con i quali misurare, a fine esercizio, l'efficacia dell'azione intrapresa dall'Amministrazione comunale. Per questo motivo in questa parte della relazione ci limitiamo ad analizzare

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

Il **programma di mandato** è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 42 del 18/10/2021 e prevede le seguenti linee di intervento per il raggiungimento degli obiettivi così delineati:

### LINEA PROGRAMMATICA N. 1

#### ISTRUZIONE E CULTURA

- Valorizzazione della storia e della cultura locale, anche attraverso una maggiore cura degli spazi storici, in collaborazione con le scuole;
- Continuazione dei corsi organizzati dalla biblioteca;
- Potenziamento delle attività extrascolastiche;
- Verifica e integrazione degli arredi e delle attrezzature scolastiche.

## **LINEA PROGRAMMATICA N. 2**

### **LAVORI PUBBLICI E URBANISTICA**

- Completamento dell'illuminazione con tecnologie a risparmio energetico;
- Valutazione del Piano di Governo del Territorio, allo scopo di favorire nuovi insediamenti sul territorio comunale che garantiscano sviluppo economico, senza per questo tralasciare la tutela ambientale;
- Incentivazione al recupero e rivalutazione degli edifici dismessi all'interno del paese;
- Manutenzione più efficace del cimitero e restituzione di decoro e dignità agli spazi pubblici;
- Individuazione di una destinazione di pubblica utilità per l'area di Piazza Levi Montalcini, in grado di riaccordare simbolicamente e funzionalmente la parte storica della città con quella più recente;
- Maggiore coordinamento tra manutenzione della rete idrica e fognaria e il rifacimento del manto stradale.

## **LINEA PROGRAMMATICA N. 3**

### **SERVIZI SOCIALI**

- Implementazione dei servizi già posti in essere;
- Organizzazione di incontri di formazione e informazione in ambito sanitario e primo soccorso rivolti alla cittadinanza, a partire dalle scuole;
- Maggiore collaborazione con le realtà locali (scuola dell'infanzia, Fondazione A. Cairolì, Fondazione Sassi, Parrocchia, Caritas, associazioni di volontariato, ...) anche allo scopo di portare alla luce reali situazioni di bisogno che altrimenti rimarrebbero sconosciute e prive di Assistenza;
- Individuazione di locali per la realizzazione di una struttura sociosanitaria che possa offrire alcuni servizi essenziali (es. prestazioni di fisioterapia, prelievi, iniezioni, piccole medicazioni) e possa contenere gli ambulatori per i medici, anche per quelli che, pur operando fuori Gropello, sono medici di riferimento per la città;
- Intensificazione dei rapporti con ATS al fine di risolvere la problematica dei medici di

famiglia;

- Maggiore collaborazione e sostegno alle iniziative che offrono servizi fondamentali per le famiglie (centro estivo parrocchiale, scuola dell'infanzia e nido);
- Impegno per la disponibilità in asilo nido di un referente comunale che settimanalmente si interfacci con i genitori;
- Sostegno alle persone affetti da disabilità.

#### **LINEA PROGRAMMATICA N. 4**

##### **SPORT E TEMPO LIBERO**

- Maggiore collaborazione con le società sportive presenti sul territorio, valorizzando le manifestazioni sportive organizzate sul territorio comunale come momento di partecipazione e coinvolgimento di tutta la cittadinanza;
- Ricerca di fondi per l'eventuale ampliamento delle strutture sportive esistenti;
- Realizzazione di un'area ludico-sportiva nell'area verde di via Repubblica;
- Impegno per la stipula di convenzioni con le piscine dei Comuni limitrofi per agevolare l'attività natatoriali dei bambini.

#### **LINEA PROGRAMMATICA N. 5**

##### **ECOLOGIA E AMBIENTE**

- Aggiornamento e revisione contratto di igiene urbana (potenziamento del servizio di raccolta differenziata e spazzamento strade), valutando l'incremento del kit in dotazione dalla ditta TeknoService;
- Piazzola ecologica: riorganizzazione, potenziamento, sistemazione e vigilanza sugli ingressi, da consentire esclusivamente ai soli residenti, con presenza costante di un operatore adeguatamente formato;
- Manutenzione e piantumazione verde pubblico;
- Coinvolgimento dei ragazzi delle scuole in attività dedicate, potenziando l'educazione ambientale. Maggiore attenzione alla popolazione animale sul territorio, attraverso la stipula di apposite convenzioni con i canili per la questione dei randagi, il censimento delle colonie feline e la sistemazione della cosiddetta "area cani" nei pressi della stazione.

**LINEA PROGRAMMATICA N. 6****COMMERCIO E ATTIVITA' PRODUTTIVE**

- Maggiore coordinamento delle attività commerciali esistenti, con disponibilità di un referente comunale per le attività produttive;
- Proposizione di iniziative atte a sviluppare le attività produttive e commerciali, con agevolazioni per i nuovi insediamenti;
- Impegno per la ricerca di nuovi bandi in favore delle attività produttive, in collaborazione con un futuro distretto del commercio da costituire assieme ai Comuni limitrofi;
- Collaborazione e sinergia con il “Comitato per la salvaguardia del commercio”.

**LINEA PROGRAMMATICA N. 7****SICUREZZA TERRITORIALE**

- Potenziamento della videosorveglianza cittadina;
- Organizzazione di incontri formativi e informativi sulla sicurezza, in collaborazione con le Forze dell'Ordine;
- Ripristino della convenzione di polizia urbana con i Comuni limitrofi e incremento del corpo di polizia locale, attualmente sguarnito;
- Studio della viabilità e censimento della segnaletica esistente, al fine di una circolazione più sicura per pedoni, ciclisti e automobilisti;
- Incentivo alla creazione di un gruppo di “nonni vigili”, come già sperimentato in altri Comuni, a sostegno della Polizia locale nella regolazione del traffico negli orari di entrata e uscita dalle scuole.

## **LINEA PROGRAMMATICA N. 8**

### **PROMOZIONE E CURA DEL TERRITORIO**

- Riallaccio e rafforzamento degli accordi con i Comuni limitrofi per iniziative congiunte (manifestazioni sportive, promozione dei prodotti locali a km 0, ...);
- Sostegno alla Pro Loco nell'organizzazione di attività di promozione del territorio;
- Riqualificazione e valorizzazione del parco di Villa Cairoli e impegno per una maggiore promozione dei monumenti storici;
- Maggiore valorizzazione delle ricorrenze, in stretta collaborazione con le realtà locali;
- Valorizzazione della Via Francigena e Via delle Gallie, promuovendo attività dedicate;
- Mappatura della sentieristica locale, da pubblicizzare allo scopo di rendere più attrattive aree naturalistiche del territorio.

## **LINEA PROGRAMMATICA N. 9**

### **SERVIZI PUBBLICI E RAPPORTI CON I CITTADINI**

- Contenimento della pressione fiscale e razionalizzazione della spesa comunale;
- Miglioramento del servizio di trasporto locale (accordi con i Comuni limitrofi, valutazione dell'acquisto di un mezzo proprio), anche intensificando i rapporti con i gestori del trasporto pubblico extraurbano a tutela dei pendolari;
- Ampliamento dell'apertura degli uffici comunali per facilitarne l'accesso alla fascia di cittadini che possono riscontrare difficoltà con gli strumenti informatici (SPID, PagoPA, applicazioni per smartphone, ...), fornendo loro supporto tecnico e burocratico;
- Stipula di convenzioni con i concessionari dedicati per il pagamento di tasse e imposte comunali, oltre al rilascio di certificate.

## **LINEA PROGRAMMATICA N. 10**

### **POLITICHE GIOVANILI**

- Organizzazione di un “career day” che coinvolga le diverse aziende e attività di Gropello e dei Comuni limitrofi, favorendo l’incontro tra giovani e imprese del territorio;
- Impegno per la messa a disposizione di spazi per lo studio destinati agli studenti universitari;
- Creazione di una consulta giovanile allo scopo di integrare e arricchire l’attività del Consiglio comunale;
- Coinvolgimento dei giovani che svolgono servizio civile o usufruiscono della “dote Comune” nella progettazione di attività a loro dedicate, valorizzando le loro idee e proposte;
- Promozione di attività di sensibilizzazione per il volontariato giovanile.

<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>1 – 2 – 3 – 4 – 5 – 6 – 7 – 8 – 9 - 10</b>

## Descrizione della missione

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in un'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”.

### **Obiettivo**

*Coerentemente con il programma amministrativo 2021-2026, l'Amministrazione comunale si pone l'obiettivo di una gestione più trasparente dell'Ente, affiancando agli strumenti informatici un maggiore contatto diretto con i cittadini, anche rafforzando le sinergie tra amministratori e dipendenti.*

*Al fine di supportare la fascia di popolazione maggiormente in difficoltà, snellire le procedure e ridurre i tempi di attesa, l'Amministrazione valuterà l'ampliamento degli orari di apertura al pubblico del Comune; si impegna altresì a stipulare convenzioni con i concessionari dedicati per il pagamento di tasse e imposte comunali e il rilascio di certificati, oltre all'offerta di un servizio di supporto tecnico-burocratico.*

*Si prevede altresì di organizzare iniziative volte a favorire l'incontro tra domanda e offerta di lavoro. Verrà inoltre incentivata la partecipazione a corsi di formazione e aggiornamento, al fine di non perdere il capitale umano presente sul territorio e supportare i cittadini che ne necessitano per quanto riguarda il reinserimento lavorativo.*

### **Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)**

<b>MISSIONE</b>	<b>02</b>	<b>Giustizia</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>Non gestita per assenza di servizi di competenza</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>03</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>7</b>

### **Descrizione della missione**

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

#### **Obiettivo**

*Coerentemente con il programma amministrativo 2021-2026, nell’ottica di un maggiore controllo del territorio, l’Amministrazione intende ripristinare il servizio di Polizia Locale in convenzione con Comuni limitrofi.*

*Si prevede altresì di completare e potenziare la videosorveglianza cittadina.*

*Verrà attivata una convenzione con la Guardia Nazionale Ambientale, al fine di una maggiore vigilanza sul patrimonio naturalistico e un maggiore controllo sul rispetto delle norme di igiene urbana.*

#### **Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)**

<b>MISSIONE</b>	<b>04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>1</b>

### **Descrizione della missione**

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

#### **Obiettivo**

*Coerentemente con il programma amministrativo 2021-2016, l'Amministrazione intende potenziare le attività extrascolastiche e garantire i servizi scolastici in maggiore sinergia con le famiglie.*

*Saranno ricercati bandi e finanziamenti per l'integrazione e, ove necessario, il rinnovo degli arredi scolastici, oltre che per la manutenzione e l'efficientamento energetico degli edifici.*

*Allo scopo di intercettare le esigenze di studenti di livello superiore alla scuola secondaria, l'Amministrazione si impegna a mettere a disposizione di spazi per lo studio dedicati agli studenti universitari.*

#### **Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)**

<b>MISSIONE</b>	<b>05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>1 - 8</b>

### **Descrizione della missione**

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

### **Obiettivo**

*Coerentemente con il programma amministrativo 2021-2026, l'Amministrazione si prefigge di valorizzare maggiormente la storia e la cultura locale, anche attraverso una maggiore cura degli spazi storici, in collaborazione con le scuole.*

*Si proseguirà nel supporto alle diverse attività promosse dalla biblioteca in quanto polo culturale del Comune e centro di aggregazione per diverse fasce di età.*

*Verrà valorizzato il ruolo delle celebrazioni delle ricorrenze civili e religiose come momento di incontro tra i cittadini e tra le diverse realtà locali.*

### **Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)**

<b>MISSIONE</b>	<b>06</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>4 – 10 - 8</b>

### **Descrizione della missione**

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

### **Obiettivo**

*Coerentemente con il programma amministrativo 2021-2026, l'Amministrazione intende dare maggiore centralità alla popolazione giovanile, in primis con l'istituzione di una Consulta dei giovani che possa intercettare le loro esigenze e raccogliere le loro proposte. Si intende altresì valorizzare il ruolo dei giovani che usufruiscono della Dote Comune, coinvolgendoli in attività dedicate alla loro fascia di età.*

*Allo scopo di incentivare la cittadinanza attiva dei giovani, saranno studiate iniziative per favorire il volontariato e l'impegno civico della popolazione giovanile.*

*Verrà dato maggiore sostegno allo sport, tramite la collaborazione con le società sportive presenti sul territorio e la ricerca di fondi per l'ampliamento delle strutture sportive esistenti. Saranno messe in campo iniziative volte a incentivare l'attività fisica dei cittadini, in forma singola o associata.*

### **Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)**

<b>MISSIONE</b>	<b>07</b>	<b>Turismo</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>Gestita all'interno delle missioni 6</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>08</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>2</b>

## Descrizione della missione

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

### **Obiettivo**

*Coerentemente con il programma amministrativo 2021-2026, l'Amministrazione si pone l'obiettivo di recuperare e rivalorizzare edifici dismessi presenti sul territorio comunale, al fine di realizzare centri di servizi di pubblica utilità di cui possano usufruire cittadini di ogni fascia di età.*

*L'obiettivo è realizzabile con successivi strumenti economico-finanziari.*

### **Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)**

<b>MISSIONE</b>	<b>09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>5 - 2</b>

## Descrizione della missione

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

### **Obiettivo**

*Coerentemente con il programma amministrativo 2021-2026, l'Amministrazione intende aggiornare il contratto di igiene urbana, potenziando il servizio di raccolta differenziata e spazzamento strade con maggiore attenzione alle esigenze del cittadino; sarà riorganizzata la piazzola ecologica, al fine di garantire un corretto conferimento dei rifiuti e l'accesso riservato ai residenti.*

*Quanto alla tutela del verde, si prevede di effettuare costante manutenzione del verde pubblico, con nuove piantumazioni ove necessario, con particolare riferimento al parco di Villa Cairoli. Saranno inaugurati percorsi di educazione ambientale nelle scuole, coinvolgendo bambini e ragazzi in attività dedicate.*

*L'Amministrazione si pone altresì l'obiettivo di valorizzare la Via Francigena e la Via delle Gallie, i cui percorsi transitano sul territorio comunale, promuovendo attività ed eventi dedicati. Sarà inoltre effettuata una mappatura della sentieristica locale, da pubblicizzare allo scopo di far conoscere e rendere più attrattive le aree naturalistiche del territorio.*

### **Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)**

<b>MISSIONE</b>	<b>10</b>	<b>Trasporti e diritti alla mobilità</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>9</b>

### **Descrizione della missione**

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità”

#### **Obiettivo**

*Coerentemente con il programma amministrativo 2021-2026, l'Amministrazione intende supportare i cittadini che riscontrano problemi in termini di mobilità, intensificando i rapporti con i gestori del trasporto pubblico extraurbano a tutela dei pendolari e attivando un servizio navetta per il mercato e il cimitero comunale.*

*Si prevede inoltre di effettuare uno studio della viabilità e un censimento della segnaletica esistente, al fine di una circolazione più sicura per pedoni, ciclisti e automobilisti, nonché di completare l'illuminazione con tecnologie a risparmio energetico.*

#### **Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)**

<b>MISSIONE</b>	<b>11</b>	<b>Soccorso civile</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>3 - 7</b>

### **Descrizione della missione**

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

#### ***Obiettivo***

*Coerentemente con il programma amministrativo 2021-2026, si prevede di offrire sostegno ai gruppi di volontariato che a vario titolo possono supportare gli agenti di Polizia Locale nel garantire la sicurezza stradale in determinate occasioni (ingresso e uscita dalle scuole, manifestazioni, eventi, ...).*

*In particolare, verrà dato supporto al gruppo di Protezione Civile comunale, recentemente accreditato e dotato della necessaria attrezzatura.*

#### ***Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)***

<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>3 - 4</b>

### **Descrizione della missione**

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

#### **Obiettivo**

*Coerentemente con il programma amministrativo 2021-2026, l'Amministrazione intende mantenere e implementare i servizi già posti in essere, instaurando una maggiore collaborazione con i diversi enti e associazioni di volontariato locali, anche allo scopo di portare alla luce reali situazioni di bisogno che rimangono sommerse.*

*Si prevede inoltre di dare sostegno alle iniziative che offrono servizi fondamentali per le famiglie (centro estivo parrocchiale, scuola dell'infanzia e nido); in particolare, l'Amministrazione intende impegnarsi nella ricerca di locali da utilizzare come ambulatori per la medicina di prossimità.*

*Verranno ricercati bandi e finanziamenti allo scopo di offrire sostegno alle persone affette da disabilità.*

*Quanto al cimitero comunale, sarà oggetto di costante manutenzione e cura al fine di garantirne l'accessibilità e preservarne la dignità.*

#### **Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)**

<b>MISSIONE</b>	<b>13</b>	<b>Tutela della salute</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>Non gestita per assenza di servizi di competenza</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>6</b>

**Descrizione della missione**

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

**Obiettivo**

*Coerentemente con il programma amministrativo, l'Amministrazione si impegna a favorire un maggiore coordinamento delle attività commerciali esistenti, rafforzando in particolare i rapporti con i comitati esistenti, nonché a proporre iniziative atte a sviluppare le attività produttive, con agevolazioni per i nuovi insediamenti.*

*Saranno ricercati nuovi bandi in favore delle attività produttive, in collaborazione con un futuro distretto del commercio da costituire assieme ai Comuni limitrofi.*

**Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)**

<b>MISSIONE</b>	<b>15</b>	<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>Gestita in altre missioni</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>16</b>	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>6</b>

**Descrizione della missione**

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

**Obiettivo**

*Coerentemente con il programma amministrativo 2021-2026, si prevede di riallacciare e rafforzare gli accordi con i Comuni limitrofi al fine di mettere in piedi iniziative congiunte per la promozione dei prodotti locali a km 0, valorizzando le eccellenze del territorio.*

*L'obiettivo è realizzabile con successivi strumenti economico-finanziari.*

**Orizzonte temporale di mandato (2021-2026)**

<b>MISSIONE</b>	<b>17</b>	<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>Non gestita per assenza di servizi di competenza</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>18</b>	<b>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>
<b>Linea/e Programmatica/e comprese</b>		<b>Gestita in altre missioni</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>19</b>	<b>Relazioni internazionali</b>
Linea/e Programmatica/e comprese		Non gestita per assenza di servizi di competenza

<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>
Linea/e Programmatica/e comprese		

### **Descrizione della missione**

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

#### **Obiettivo**

*L'obiettivo di questa missione risiede nella predisposizione di opportuni accantonamenti al «fondo di riserva», al «fondo svalutazione crediti», al «fondo rischi di soccombenza per vertenze legali» e al «fondo rischi spese legali», in attuazione della normativa vigente in materia. Nel bilancio pluriennale non sono stati previsti Fondi per spese legali e vertenze. Le risorse previste nella missione 20 rispettano le percentuali previste dal D.lgs. 267/2000.*

MISSIONE	50	Debito pubblico
Linea/e Programmatica/e comprese		1 - 2 - 3 - 4 - 5 - 6 - 7 - 8 - 9 - 10

### Descrizione della missione

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

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

#### **Obiettivo**

*L'obiettivo pluriennale è quello di garantire il regolare pagamento, secondo le scadenze contrattuali, degli interessi e delle quote di capitale relative alle risorse finanziarie acquisite dall'Ente mediante mutui e altre forme di indebitamento e relative spese di investimento.*

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
Linea/e Programmatica/e comprese		1 - 2 - 3 - 4 - 5 - 6 - 7 - 8 - 9 - 10

### Descrizione della missione

**ANTICIPAZIONI FINANZIARIE** - Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità”.

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

#### **Obiettivo**

*Qualora l’Ente si trovi in condizione di indisponibilità di cassa l’anticipazione di tesoreria, garantisce il pagamento delle obbligazioni debitorie. L’anticipazione viene prevista dall’articolo 222 del decreto legislativo n. 267/2000, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.*

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
Linea/e Programmatica/e comprese		1 - 2 - 3 - 4 - 5 - 6 - 7 - 8 - 9 - 10

### Descrizione della missione

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Di seguito sono riportati i dati finanziari relativi alla programmazione triennale della gestione di ogni singola missione

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					Previsioni anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO							
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	299.256,89	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.721.809,51  0,00 3.093.158,24	1.419.460,41 144.032,08 0,00 1.718.717,30	2.322.902,39 19.385,34 0,00 0,00	1.358.742,36 0,00 0,00 0,00
Totale Missione 2	Giustizia	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	10.156,67	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	100.961,00  0,00 117.571,64	83.847,69 1.000,00 0,00 94.004,36	86.874,69 0,00 0,00 0,00	90.847,19 0,00 0,00 0,00
Totale Missione 4	Istruzione e diritto allo studio	427.695,19	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	618.183,00  0,00 750.949,13	233.300,77 129.916,05 0,00 660.995,96	234.916,87 0,00 0,00 0,00	235.929,71 0,00 0,00 0,00
Totale Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	660,15	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	134.449,61  0,00 148.857,17	68.843,94 0,00 0,00 69.504,09	64.443,94 0,00 0,00 0,00	64.553,94 0,00 0,00 0,00
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	233,80	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	16.100,00  0,00 16.100,00	12.100,00 0,00 0,00 12.333,80	192.100,00 0,00 0,00 0,00	12.100,00 0,00 0,00 0,00
Totale Missione 7	Turismo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.285,84	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.200,00  0,00 3.135,19	2.000,00 0,00 0,00 3.285,84	2.000,00 0,00 0,00 0,00	2.000,00 0,00 0,00 0,00

Totale Missione	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	139.443,78	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	654.917,00 0,00 749.164,20	560.547,69 10.980,00 0,00 699.991,47	577.542,81 0,00 0,00	590.845,82 0,00 0,00
Totale Missione	10	Trasporti e diritto alla mobilità	265.878,71	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	502.240,00 0,00 563.837,77	193.126,88 25.000,00 0,00 459.005,59	206.694,26 0,00 0,00	223.214,64 0,00 0,00
Totale Missione	11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.000,00 0,00 3.000,00	3.000,00 0,00 0,00 3.000,00	3.300,00 0,00 0,00	3.630,00 0,00 0,00
Totale Missione	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	135.716,93	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	518.051,37 0,00 670.437,97	490.782,24 150.967,47 0,00 626.499,17	490.950,93 1.006,50 0,00	495.686,86 0,00 0,00
Totale Missione	13	Tutela della salute	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale Missione	14	Sviluppo economico e competitività	536,60	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.610,00 0,00 7.838,25	4.110,00 0,00 0,00 4.646,60	4.521,00 0,00 0,00	4.973,10 0,00 0,00
Totale Missione	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale Missione	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	220,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	9.207,00 0,00 9.427,00	1.000,00 0,00 0,00 1.220,00	1.100,00 0,00 0,00	1.210,00 0,00 0,00
Totale Missione	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale Missione	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale Missione	19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale Missione	20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	223.953,20 0,00 4.977,63	199.579,30 0,00 0,00 18.242,10	201.257,01 0,00 0,00	204.533,38 0,00 0,00
Totale Missione	50	Debito pubblico	15.377,55	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	63.934,35 0,00 67.267,68	52.150,17 0,00 0,00 67.527,72	28.693,10 0,00 0,00	23.873,40 0,00 0,00
Totale Missione	60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	460.000,00 0,00 460.000,00	460.000,00 0,00 0,00 460.000,00	460.000,00 0,00 0,00	460.000,00 0,00 0,00
Totale Missione	99	Servizi per conto terzi	11.823,74	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	746.691,21 0,00 812.755,79	745.000,00 0,00 0,00 756.823,74	745.000,00 0,00 0,00	747.000,00 0,00 0,00
Totale Missioni			1.308.285,85	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.779.307,25 0,00 7.478.477,66	4.528.849,09 461.895,60 0,00 5.655.797,74	5.622.297,00 20.391,84 0,00	4.519.140,40 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			1.308.285,85	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.779.307,25 0,00 7.478.477,66	4.528.849,09 461.895,60 0,00 5.655.797,74	5.622.297,00 20.391,84 0,00	4.519.140,40 0,00 0,00

## CONSIDERAZIONI FINALI

Il presente documento è redatto in conformità alle disposizioni di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni e al decreto interministeriale del 18 maggio 2018 emanato in attuazione dell'articolo 1, comma 887, della legge 27 dicembre 2017, n. 205, che ha previsto la redazione del Documento unico di programmazione semplificato (D.U.P.S.) per i Comuni aventi una popolazione inferiore ai 5.000 abitanti, ulteriormente semplificato per gli enti con popolazione fino a 2.000 abitanti. Si ribadisce che, i programmi generali e settoriali individuati nella presente nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione D.U.P.S. 2023/2025 sono stati predisposti dalla Compagine Amministrativa eletta nel 2021, tenendo in considerazione tutti gli atti di programmazione nazionale, regionale e provinciale.