

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
SEMPLIFICATO 2022-2024**

**Comune di Torre Beretti e Castellaro**

# SOMMARIO

|   |           |
|---|-----------|
| <b>PARTE PRIMA</b> .....  | <b>3</b>  |
| <b>ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE</b> .....  | <b>3</b>  |
| 1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio .....  | 4         |
| ed alla situazione socio economica dell'Ente .....  | 4         |
| Risultanze della popolazione .....  | 4         |
| Risultanze del Territorio .....   | 5         |
| Risultanze della situazione socio economica dell'Ente .....   | 5         |
| 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali .....  | 6         |
| Servizi gestiti in forma diretta.....   | 6         |
| Servizi gestiti in forma associata.....   | 6         |
| Servizi affidati ad altri soggetti .....  | 6         |
| Altre modalità di gestione dei servizi pubblici.....  | 7         |
| 3 – Sostenibilità economico finanziaria .....   | 7         |
| 4 – Gestione delle risorse umane .....  | 9         |
| 5 – Vincoli di finanza pubblica .....   | 9         |
| <br>  |           |
| <b>PARTE SECONDA</b> .....  | <b>10</b> |
| <br>  |           |
| <b>INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO</b> .....   | <b>10</b> |
| A) ENTRATE .....  | 11        |
| Tributi e tariffe dei servizi pubblici .....  | 11        |
| Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale .....   | 13        |
| Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....   | 13        |
| B) SPESE.....   | 13        |
| Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali .....  | 13        |
| Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....   | 14        |
| Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi .....  | 17        |
| Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche .....   | 18        |
| Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi .....   | 19        |
| C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI<br>IN TERMINI DI CASSA .....   | 20        |
| D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE .....   | 20        |
| E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL<br>TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI ..... | 35        |
| F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....  | 36        |
| G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge<br>244/2007) .....  | 36        |
| H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE .....  | 37        |

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

## 1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

### Risultanze della popolazione

|   |    |     |
|---|----|-----|
| Popolazione legale al censimento del                                  | n. | 593 |
| Popolazione residente al 31/12/2021                                   |    | 498 |
| di cui:   |    |     |
| maschi  |    | 266 |
| femmine   |    | 232 |
| di cui  |    |     |
| In età prescolare (0/5 anni)  |    | 22  |
| In età scuola obbligo (7/16 anni)                                     |    | 47  |
| In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)                           |    | 68  |
| In età adulta (30/65 anni)  |    | 263 |
| Oltre 65 anni   |    | 98  |
| Nati nell'anno  |    | 4   |
| Deceduti nell'anno  |    | 10  |
| Saldo naturale: +/- ...   |    | -6  |
| Immigrati nell'anno n. ...  |    | 24  |
| Emigrati nell'anno n. ...   |    | 48  |
| Saldo migratorio: +/- ...   |    | -24 |
| Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...                     |    | -30 |
| Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente |    | 0   |

## Risultanze del Territorio

|  |                           |                                     |     |                                     |       |
|--|---------------------------|-------------------------------------|-----|-------------------------------------|-------|
| Superficie in Km <sup>2</sup>                |                           |                                     |     |                                     | 17,57 |
| RISORSE IDRICHE                              |                           |                                     |     |                                     |       |
|  | * Fiumi e torrenti        |                                     |     |                                     | 1     |
|  | * Laghi                   |                                     |     |                                     | 0     |
| STRADE                                       |                           |                                     |     |                                     |       |
|  | * autostrade              |                                     | Km. |                                     | 0,00  |
|  | * strade extraurbane      |                                     | Km. |                                     | 11,30 |
|  | * strade urbane           |                                     | Km. |                                     | 0,00  |
|  | * strade locali           |                                     | Km. |                                     | 4,98  |
|  | * itinerari ciclopeditoni |                                     | Km. |                                     | 0,00  |
| PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI        |                           |                                     |     |                                     |       |
| * Piano regolatore – PRGC – adottato         | Si                        | <input checked="" type="checkbox"/> | No  | <input type="checkbox"/>            |       |
| * Piano regolatore – PRGC - approvato        | Si                        | <input checked="" type="checkbox"/> | No  | <input type="checkbox"/>            |       |
| * Piano edilizia economica popolare – PEEP   | Si                        | <input type="checkbox"/>            | No  | <input checked="" type="checkbox"/> |       |
| * Piano Insediamenti Produttivi - PIP        | Si                        | <input type="checkbox"/>            | No  | <input checked="" type="checkbox"/> |       |
| Altri strumenti urbanistici (da specificare) |                           |                                     |     |                                     |       |

## Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

|   |           |          |   |                               |  |
|---|-----------|----------|---|-------------------------------|--|
| Asili nido                              | n. 0      | posti n. | 0 |                               |  |
| Scuole dell'infanzia                    | n. 0      | posti n. | 0 |                               |  |
| Scuole primarie                         | n. 0      | posti n. | 0 |                               |  |
| Scuole secondarie                       | n. 0      | posti n. | 0 |                               |  |
| Strutture residenziali per anziani      | n. 0      | posti n. | 0 |                               |  |
| Farmacia comunali                       | n. 0      |          |   |                               |  |
| Depuratori acque reflue                 | n. 1      |          |   |                               |  |
| Rete acquedotto                         | Km. 4,00  |          |   |                               |  |
| Aree verdi, parchi e giardini           | Kmq. 6,00 |          |   |                               |  |
| Punti luce Pubblica Illuminazione       | n. 204    |          |   |                               |  |
| Rete gas                                | Km. 0,00  |          |   |                               |  |
| Discariche rifiuti                      | n. 0      |          |   |                               |  |
| Mezzi operativi per gestione territorio | n. 1      |          |   |                               |  |
| Veicoli a disposizione                  | n. 1      |          |   |                               |  |
| Altre strutture (da specificare)        |           |          |   |                               |  |
| Accordi di programma                    | n. 0      |          |   | (da descrivere)               |  |
|   |           |          |   |                               |  |
| Convenzioni                             | n. 2      |          |   | Segreteria Comunale, Anagrafe |  |
|   |           |          |   |                               |  |
|   |           |          |   |                               |  |

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

### **Servizi gestiti in forma diretta**

Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione.

### **Servizi gestiti in forma associata**

- Convenzione Segreteria (Comune di Valle Lomellina)
- Servizi Demografici (Comune di Frascarolo)
- Servizio scolastico (Comune di Frascarolo)
- Servizio trasporto scolastico (Comune di Frascarolo /Comuni limitrofi)

### **Servizi affidati a organismi partecipati**

- Servizio Idrico Integrato (Pavia Acque S.C.A.R.L.)

### **Servizi affidati ad altri soggetti**

- Illuminazione Pubblica (Enel Sole S.r.l. – Global Power)
- Servizio raccolta, trasporto, smaltimento rifiuti (Ditta Sangalli)
- Illuminazione votiva (Ditta Zanetti S.r.l.)
- Impianto Sportivo (Associazione ASD LA TUR)

### **L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:**

Enti strumentali controllati:

---

Enti strumentali partecipati:

---

Società controllate:

---

Società partecipate:

| Ragione sociale                  | Sito web della società | %   | Attività svolta  | Risultati di bilancio 2018 | Risultati di bilancio 2019 | Risultati di bilancio 2020 |
|----------------------------------|------------------------|---|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| CLIR SPA                         | www.clir.it            | 0,66                                      | Raccolta, trasporto, smaltimento RSU                       | 1.660,00                   | -572.192,00                | ====                       |
| CBL SPA                          | www.cblspa.it          | 3,20                                      | Vendita gas naturale, gestione serv. Idrico integrato      | 419.164,00                 | 385.032,00                 | 280.975,00                 |
| GAL RISORSA LOMELLINA S.C.A.R.L. | www.gal-Lomellina.it   | 0,87                                      | Promozione iniziative economiche e sviluppo del territorio | 60,00                      | 59,59                      | 737,00                     |
| PAVIA ACQUE S.C.A.R.L.           | www.paviaacque.it      | Indiretta per tramite C.B.L. SPA 8,080739 | Gestione servizio idrico integrato                         | 2.198.602,00               | 1.416.439,00               | 3.547.554,00               |

### Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Alcuni servizi per la manutenzione del patrimonio comunale vengono svolti affidandosi a soggetti esterni utilizzando lavoratori socialmente utili, lavoratori occasionali accessorio (Presto) e associazioni locali (Proloco – A.S.D. La Tur).

## 3 – Sostenibilità economico finanziaria

### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 191.979,18

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 191.979,18

Fondo cassa al 31/12/2020 € 222.517,12

Fondo cassa al 31/12/2019 € 114.505,78

|   |  |                       |                                |
|---|--|-----------------------|--------------------------------|
| Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente |  |                       |                                |
|   |  |                       |                                |
| <b>Anno di riferimento</b>                              |  | <b>gg di utilizzo</b> | <b>Costo interessi passivi</b> |
| 2021  |  | n. ==                 | €. ==                          |
| 2020  |  | n. ==                 | €. ==                          |
| 2019  |  | n. ==                 | €. ==                          |

### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

| Anno di riferimento | Interessi passivi impegnati(a) | Entrate accertate tit.1-2-3 (b) | Incidenza (a/b)% |
|---------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------|
| 2022                | 0,00                           | 0,00                            | 0,00             |
| 2023                | 0,00                           | 0,00                            | 0,00             |
| 2024                | 0,00                           | 0,00                            | 0,00             |

### Debiti fuori bilancio riconosciuti

| Anno di riferimento (a) | Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b) |
|-------------------------|--|
| 2021                    | ===  |
| 2022                    | ===  |
| 2023                    | ===  |

### Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

### Ripiano ulteriori disavanzi

Non vi sono ulteriori disavanzi.

## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12/2021

| <b>Categoria</b> | <b>Numero</b> | <b>Tempo indeterminato</b> | <b>Altre tipologie</b> |
|------------------|---------------|----------------------------|------------------------|
| Cat. D3          |               |                            |                        |
| Cat. D1          |               |                            |                        |
| Cat. C           | 2             | 2                          |                        |
| Cat. B3          |               |                            |                        |
| Cat. B1          |               |                            |                        |
| Cat.A            |               |                            |                        |
|                  |               |                            |                        |
| <b>TOTALE</b>    | <b>2</b>      | <b>2</b>                   |                        |

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: 2

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

| <b>Anno di riferimento</b> | <b>Dipendenti</b> | <b>Spesa di personale</b> | <b>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</b> |
|----------------------------|-------------------|---------------------------|---|
| 2021                       | 2                 | 69.729,04                 | 16,61   |
| 2020                       | 2                 | 69.779,25                 | 16,88   |
| 2019                       | 1                 | 47.191,46                 | 11,21   |
| 2018                       | 1                 | 45.417,89                 | 9,30  |
| 2017                       | 1                 | 47.485,65                 | 12,14   |

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA  
PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione<sup>1</sup>, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

## A) ENTRATE

### Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie saranno improntate ad evitare aumenti tributari, a un'equità fiscale e ad una copertura integrale dei costi dei servizi.

La previsione per il triennio è la conferma delle aliquote attuali onde garantire la copertura dell'attuale livello di spesa, pur nell'auspicio che si possa introdurre qualche riduzione in presenza dei necessari presupposti.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse saranno confermate nei livelli attuali.

Le politiche tariffarie saranno improntate alla conferma dei livelli attuali, pur nell'auspicio che si possa introdurre qualche riduzione in presenza dei necessari presupposti.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi saranno confermati.

#### **Imposta Municipale Propria (I.M.U.):**

Le aliquote sono rimaste invariate rispetto alle aliquote applicate nell'esercizio 2020 e sono le seguenti:

##### **a) 0,4 per cento per:**

- unità immobiliari classificate in A1 A8 A9 adibite ad abitazione principale nel quale il possessore dimora e risiede anagraficamente,
- unità immobiliari di pertinenza dell'abitazione principale soggette a tassazione esclusivamente classificate nelle categorie catastali C2, C6 e C7 nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie,

##### **b) 0,88 per cento**

- aliquota base per tutti gli altri immobili non indicati nella lettera a)

##### **c) 0,1 per cento**

- fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, comma3 bis, del decreto legge n. 557/93, convertito dalla L. n. 133/1994;

##### **d) 1,06 per cento**

- aree fabbricabili;

##### **e) 1,06 per cento**

- terreni agricoli

### **Addizionale comunale all'IRPEF:**

E' stata istituita nel 2022 e applicata l'addizionale comunale all'IRPEF nella misura dello 0,60 con esenzione per i redditi fino a 20.000,00 euro.

### **IMU – TARI:**

Con delibera di Consiglio verranno confermate le aliquote IMU.

Per quanto concerne l'IMU si prevede un gettito per l'anno 2022 di €. 238.000,00

Le tariffe TARI saranno determinate nel Piano Finanziario in approvazione che prevede l'obbligo di copertura dei costi del 100%.

### **Canone Unico Patrimoniale (imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, TOSAP) :**

Comma 816 e 817 dell'art. 1 della Legge n. 160/2019.

#### **Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria**

- Dal 2021, il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, è istituito dai Comuni, dalle Province e dalle Città metropolitane, e sostituisce la TOSAP, il COSAP, l'ICP e il DPA, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone patrimoniale non ricognitorio, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province.
- Il canone è disciplinato dagli enti in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai canoni e dai tributi che sono sostituiti dal canone, fatta salva, in ogni caso, la possibilità di variare il gettito attraverso la modifica delle tariffe.
- Natura extratributaria del canone.

Comma 837 dell'art. 1 della Legge n. 160/2019:

#### **Canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati**

- Dal 2021 i Comuni e le Città metropolitane istituiscono, con proprio regolamento adottato nell'ambito della potestà regolamentare generale, il canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate.
- Il canone sostituisce la TOSAP, il COSAP e, limitatamente ai casi di occupazioni temporanee che si protraggono per un periodo inferiore all'anno solare, la TARI.

#### **Servizio pubbliche affissioni**

Comma 836 dell'art. 1 della Legge n. 160/2019

Dal 1° dicembre 2021 è soppresso l'obbligo:

- dell'istituzione da parte dei Comuni del servizio delle pubbliche affissioni;
- di affissione da parte delle PA di manifesti contenenti comunicazioni istituzionali è sostituito dalla pubblicazione nei rispettivi siti internet istituzionali.
- I Comuni garantiscono in ogni caso l'affissione da parte degli interessati di manifesti contenenti comunicazioni aventi finalità sociali, comunque prive di rilevanza economica, mettendo a disposizione un congruo numero di impianti a tal fine destinati.
- Il servizio pubbliche affissioni diventa quindi facoltativo.

- Tariffe da applicare: non è prevista alcuna disciplina.

### Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione intende utilizzare i contributi straordinari messi a disposizione dallo Stato, con la legge di bilancio 2022 e dalla Regione, per interventi di efficientamento e messa in sicurezza patrimonio comunale (Cimitero) per l'importo di €. 50.000,00 (Stato), per interventi di manutenzione straordinaria patrimonio comunale (Proloco) €. 84.168,33 (Stato), per sistemazione Piazza di Castellaro €. 396.000,00 (Stato), per manutenzione straordinaria strade €. 10.000,00 (Stato), per interventi di manutenzione straordinaria ex scuole mediante partecipazione al bando RIGENERA €. 400.000,00 (Stato) ed €. 320.000,00 (Regione), per interventi di messa in sicurezza strade comunali €. 204.000,00 (Stato), per interventi di manutenzione straordinaria case E.R.P. di Castellaro €. 732.110,41 (Stato) ed €. 17.070,06 (fondi progettazione contributo dello Stato), partecipazione al bando sport nei parchi e opere accessorie €. 10.000,00 (Stato) ed €. 20.000,00 (Mutuo).

Per quanto riguardano le spese correnti l'amministrazione utilizzerà i contributi dello stato del Bando Aree interne per l'erogazione di contributi a favore delle imprese colpite dall'emergenza epidemiologica da Covid-19.

### Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente ricorrerà alla sottoscrizione di un nuovo mutuo per il finanziamento del Bando Sport nei parchi e opere connesse.

| Accensione Prestiti  | Rendiconto<br>2019 | Rendiconto<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 | Stanziamiento<br>2022 | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 60.000,00          | 0,00               | 132.199,19            | 20.000,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>  | <b>60.000,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>132.199,19</b>     | <b>20.000,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

## B) SPESE

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

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del trend storico. La formulazione delle previsioni è stata attuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle

spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti, ed in funzione dell'obiettivo di risparmio così come definito dal decreto sulla "spending review" n. 66/2014 e s.m.i. e i successivi comunicati ministeriali, nonché in base alle misure individuate dalla Giunta Comunale con propria deliberazione.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività al mantenimento dei servizi in essere, anche mediante convenzioni con altri enti, che permette l'espletamento dei servizi con costi compatibili con le risorse correnti a disposizione.

## **Programmazione triennale del fabbisogno di personale**

In merito alla programmazione del personale, l'ente prevede di completare l'iter inerente l'assunzione di un istruttore amministrativo-tecnico part-time, al fine di far fronte alle situazioni di carenza di personale che si riscontrano nel settore tecnico e amministrativo con priorità rispetto alle esigenze del settore contabile.

Si fa esplicito riferimento ai contenuti del Piano dei fabbisogni di personale triennio 2021/2023 approvato con delibera G.C. n. 20 del 20.04.2022, unitamente al Piano delle azioni positive triennio 2022/2024 approvato con delibera G.C. n. 21 del 20.04.2022 e alla ricognizione delle eccedenze di personale approvato con delibera di G.C. n. 20 del 20.04.2022.

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2022/2024 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

### **PIANO DEGLI OBIETTIVI E DELLE PERFORMANCE SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

Responsabili interessati:

Responsabile Servizio Finanziario Pretotto Agostina

#### **Finalità da conseguire (obiettivi di settore)**

Assicurare i servizi attuali con maggior funzionalità e efficienza potenziamento delle strutture e dei sistemi informatici degli uffici, anche tenuto conto del ridotto numero del personale addetto. Rinnovi adesioni agli enti associativi di settore. Ricerca di collaborazioni per accesso a finanziamenti, contenimento della spesa nel settore con specifico riferimento a spese di consulenza, spese di rappresentanza e non obbligatorie. In particolare andrà controllato l'andamento delle spese luce, gas e telefoniche, di stampati, di riviste, andranno valutate le convenzioni consip e mepa in ordine alla gestione sia di spese come gas, luce (già affidate a mezzo procedura elettronica) e telefono che per gli acquisti (legge 208/2015). Potenziamento della formazione professionale dei dipendenti nel settore tributario e gestione paghe, e corsi di formazione nel settore organizzativo della prevenzione e corruzione, e direzionale con priorità ai corsi gratuiti. Valorizzazione del personale, informazione anche via internet dell'attività del settore.. Rafforzamento mediante procedure unitarie della gestione associata nei vari servizi. Utilizzo personale sui comuni convenzionati.

Garantire i servizi inerenti il settore sociale, settore che assorbe enormi risorse per garantire l'assistenza a famiglie e minori in difficoltà Mantenimento dei servizi nel settore.

Piena e completa pulizia e cura dell'impianto cimiteriale. Contenimento delle spese nel settore anche a mezzo di appalto pluriennale.

Mantenimento livelli quali quantitativi dei servizi (iniziative a favore della terza età, soggiorni climatici, assistenza). Rinnovo contributi alle associazioni di volontariato operanti in zona mediante anche contratti di servizio, soggiorni termali Nel settore sociale, appalti esterni.. Utilizzo di voucher anche in forma associativa per i diversi settori interessati.

Assicurare la continuità di gestione e il regolare passaggio di consegne e funzioni in vista dello scioglimento dell'unione

#### **OBIETTIVI SPECIFICI:**

##### **Obiettivo sportello amico (settore demografico)**

Consegna certificati in tempo reale abbattimento tempi di attesa

Indice tempo medio di consegna dello sportello del certificato

Punteggio obiettivo 10/100

##### **Obiettivo aggiornamento professionale dei dipendenti nel settore**

Indice numero convegni programmati 2 / effettiva partecipazione ai convegni

Punteggio obiettivo 10/100

##### **Obiettivo maggior comunicazione istituzionale mediate aggiornamento sito web**

Indice numero comunicazioni programmate mensili (da 5 a 10)/ numero comunicazioni pubblicate mensilmente per settore

Punteggio obiettivo 10/100

##### **Obiettivo prevenzione e corruzione**

Indice effettivo aggiornamento con partecipazione ad un corso nel settore

Punteggio obiettivo 10/100

##### **Obiettivo recupero evasione**

Indice percentuale recupero con raffronto accertamenti riscosso

Indice controlli e accertamenti programmati (10)/controlli accertamenti effettuati

Punteggio obiettivo 10/100

##### **Obiettivo sportello amico urp – tutela delle persone e famiglie in difficoltà**

Numero richieste di contributi assistenza pervenuti / numero richieste evase

Numero persone in difficoltà avviare al lavoro a mezzo voucher / numero persone segnalate dai servizi sociali

Punteggio obiettivo 20/100

##### **Obiettivo assistenza persone in difficoltà tramite pacco alimentare**

Numero domande ricevute/domande evase

Punteggio obiettivo 10/100

##### **Obiettivo equilibrio economico finanziario e di cassa**

Indice chiusura esercizio in avanzo amministrazione e di cassa

Risultanze della gestione e della attuazione dei rapporti economici finanziari inerenti la chiusura dell'unione

Punteggio obiettivo 20/100

Relativamente all'ufficio segreteria e all'ufficio servizi demografici in condivisione con altri comuni, si richiamano gli obiettivi degli enti capofila e saranno valutati e presi in considerazione l'apporto dei responsabili alla gestione istituzionale, amministrativa dell'ente anche nei rapporti di collaborazione e collaborazione con gli altri enti .

## **INDIRIZZI STRATEGICI IN MATERIA DI PREVENZIONE CORRUZIONE E TRASPARENZA**

Ai sensi del comma 8 dell'art. 1 della L. 190 del 2012 e in relazione alle delibere ANAC in merito si definiscono gli indirizzi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza che costituiscono contenuto necessario del Piano Triennale per la prevenzione della Corruzione e del Documento Unico di Programmazione (DUP).

### **Principi generali per la promozione della legalità e della Trasparenza**

1. Il Comune si impegna a promuovere azioni, interne ed esterne all'Amministrazione per la Prevenzione e il contrasto alla Corruzione.
2. Il Comune si impegna al rispetto della normativa in materia trasparenza e prevenzione della corruzione.
3. Amministratori e dipendenti sono destinatari della presente politica anticorruzione e devono astenersi da:
  - Richiedere, sollecitare o accettare denaro o altre utilità, in favore di sé o di terzi per l'esercizio delle proprie funzioni o per l'esercizio di soggetti sottoposti al loro indirizzo o controllo;
  - Richiedere, sollecitare o accettare denaro o altre utilità, in favore di sé o di terzi, per non esercitare le proprie funzioni o per influire sull'esercizio delle funzioni dei soggetti sottoposti al loro indirizzo o controllo;
  - Accordarsi con soggetti interni o esterni all'Amministrazione, al fine di favorire illecitamente interessi propri o di terzi;
  - Favorire in modo in proprio gli interessi di soggetti interni o esterni all'Amministrazione;
  - Assumere decisioni o comportamenti che potrebbero influire negativamente sul buono andamento dell'Amministrazione;

### **Obiettivi strategici, per la prevenzione della corruzione**

Il Comune si impegna a:

- Coniugare lo sviluppo economico, sociale , culturale del territorio con la legalità e partecipazione dei cittadini, al fine di promuovere una coscienza civile diffusa;
- Promuovere l'art. 3 della Costituzione, prevedendo i fenomeni corruttivi e garantendo ai cittadini e agli operatori economici uguali doveri ed uguali diritti;
- Definire, attuare migliorare nel tempo modalità di lavoro e controlli finalizzati alla prevenzione della corruzione;
- Promuovere iniziative di formazione specifiche del personale;
- Favorire la segnalazione di situazione a rischio di corruzione da parte del personale, fatte in buona fede o sulla base di una ragionevole convinzione senza il rischio che avvengano ritorsioni sui segnalanti;
- Standardizzazione delle procedure e informatizzazione della gestione dei processi;

- Valutare e controllare il rischio di corruzione prioritariamente nelle seguenti aree (urbanistica, appalti, anagrafe, commercio, polizia locale);

Il Comune si impegna a:

- Garantire la partecipazione dei cittadini ( o dei loro rappresentanti);
- Promuovere momenti di comunicazione e confronti con le associazioni di categorie e gli ordini professionali, per condividere azioni congiunte di sensibilizzazione sui temi della legalità; Promuovere momenti di formazione e confronto con i docenti e gli studenti degli Istituti scolastici per promuovere azioni di educazione e sensibilizzazione sui temi della legalità;
- Promuovere momenti di comunicazione e confronto con le associazioni dei cittadini che fruiscono dei servizi del Comune ( genitori, anziani, disabili, utenti della Biblioteca, ecc.);

Il Comune si impegna a:

- Promuovere una gestione trasparente della performance ( obiettivi chiari e rendicontazione dei risultati raggiunti)
- Rendere trasparente la gestione delle attività;
- Aumentare la propria capacità di informare i cittadini, circa le modalità di accesso ai servizi e le modalità di gestione dei procedimenti;
- Promuovere l'accesso civico generalizzato;

La politica Anticorruzione sarà valida per tre anni dalla data di approvazione;

La politica potrà essere aggiornata su proposta degli organi di indirizzo o del responsabile per la prevenzione della corruzione anche prima della sua scadenza:

- Nel caso in cui all'interno dell'Amministrazione si verificano fatti di corruzione o gravi irregolarità tali da richiedere l'immediata ridefinizione degli obiettivi strategici;
- Nel caso in cui modifiche normative rendano necessaria la definizione di nuovi obiettivi strategici;
- In caso di rinnovo della Giunta e del Consiglio Comunale;
- In caso in cui subentri un nuovo responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

### **Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi**

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo uguale o superiore a 40.000,00 euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli strumenti programmatori dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

Nel biennio 2022/2024 non prevedendosi acquisti di beni e servizi per importi superiori a 40.000,00 euro il "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi" non viene redatto in quanto risulta negativo.

In merito alle spese per beni e servizi, le stesse dovranno essere contenute entro i limiti di spesa dell'esercizio 2021.

## Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

L'adozione del programma degli investimenti e del programma triennale dei lavori pubblici è previsto dall'art. 200 e art. 172 comma 1, lettera d) del D.Lgs. n. 267/2000. L'art. 128 del D.Lgs. n. 163/2006, e successive modificazioni, prevede che il suddetto piano abbia le seguenti caratteristiche:

- che l'attività di realizzazione dei lavori di importo superiore ai 100.000,00 €. venga svolta sulla base di un programma triennale;
- che l'approvazione dell'elenco annuale delle opere pubbliche avvenga unitamente all'approvazione del bilancio di previsione di quale costituisce parte integrante della relazione previsionale e programmatica;
- che il programma triennale indichi un solo ordine di priorità;
- ai fini dell'inclusione di un lavoro nell'elenco annuale, per i lavori di importo inferiore ad un milione di euro la previa approvazione di uno studio di fattibilità e per quelli di importo pari o superiore a tale soglia la previa approvazione del progetto preliminare;

Il D.M. 21 giugno 2000 che dispone le modalità e gli schemi tipo per redigere il programma triennale dei LL.PP. e dell'elenco annuale dei lavori.

Il Programma triennale delle opere pubbliche triennio 2022/2024 è stato redatto in quanto si prevede la realizzazione di opere superiore a €. 100.000,00.

Il Programma degli investimenti avranno il seguente sviluppo nel periodo 2022/2024:

| Denominazione            | Importo      |
|--------------------------|--------------|
| Avanzo                   | 0,00         |
| FPV                      | 0,00         |
| Risorse correnti         | 3.069,66     |
| Contributi in C/Capitale | 2.275.164,80 |
| Mutui passivi            | 20.000,00    |
| Altre entrate            | 0,00         |

| <b>Principali investimenti programmati per il triennio 2022-2024</b>               |                     |                  |                  |
|--|---------------------|------------------|------------------|
| <b>Opera Pubblica</b>  | <b>2022</b>         | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      |
| Manutenzione patrimonio comunale - Proloco   | 84.168,33           | 84.168,33        | 84.168,33        |
| Manutenz. ex scuole – bando Rigenera (Contr. Stato)                                | 400.000,00          |                  |                  |
| Manutenz. ex scuole – bando Rigenera (Contr. Regione)                              | 320.000,00          |                  |                  |
| Manutenz. Straord. Case E.R.P. di Castellaro (Contr. Stato)                        | 732.110,41          |                  |                  |
| Manutenz. Straord. Case E.R.P. di Castellaro (Fondi per la progett. (Contr. Stato) | 17.070,06           |                  |                  |
| Interventi manutenzione strade, marciapiedi e arredo urbano (Contr. Stato)         | 10.000,00           |                  |                  |
| Manutenzione straordinaria Piazza di Castellaro (Contr. Stato)                     | 396.000,00          |                  |                  |
| Interventi messa in sicurezza strade com.li (Contr. Stato)                         | 204.000,00          |                  |                  |
| Interv. Di effic. Energetico patrim. Com.le (contr. Stato)                         | 50.000,00           |                  |                  |
| Bando sport nei parchi e opere accessorie (contr. Stato)                           | 10.000,00           |                  |                  |
| Bando sport nei parchi e opere accessorie (Mutuo)                                  | 20.000,00           |                  |                  |
| <b>Totale</b>  | <b>2.243.348,80</b> | <b>84.168,33</b> | <b>84.168,33</b> |

Nel triennio 2022/2024 si prevede la possibilità di partecipare a diversi bandi per il reperimento di risorse in conto capitale.

### **Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi**

Al momento ci sono dei progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi e sono i seguenti:

- Manutenzione straordinaria impianto sportivo €. 280.000,00;
- Riqualifica energetica immobile Comunale case ERP €. 120.000,00;
- Riqualifica energetica immobile Comunale Proloco €. 106.000,00;
- Interventi di messa in sicurezza stradale €. 68.000,00;

Band axel sistema accumulo €. 46.030,53;

Manutenzione straordinaria cimiteri – Bando Sicim €. 20.000,00

### **C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA**

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà rispettare le previsioni di bilancio.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a non ricorrere all'anticipazione di cassa.

### **D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE**

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

|                 |           |   |
|-----------------|-----------|---|
| <b>MISSIONE</b> | <b>01</b> | <b><i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i></b> |
|-----------------|-----------|---|

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi   | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022       | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Organi istituzionali                               | 23.034,87             | 31.552,88           | 24.171,22             | 25.752,17             |
| 02 Segreteria generale                                | 66.410,33             | 94.027,91           | 56.329,30             | 56.379,30             |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione    | 60.923,00             | 65.695,26           | 59.579,00             | 59.579,00             |
| 04 Gestione delle entrate tributarie                  | 5.648,20              | 13.012,22           | 5.459,00              | 5.459,00              |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali         | 1.580.916,81          | 1.676.764,77        | 108.893,31            | 108.272,22            |
| 06 Ufficio tecnico                                    | 39.900,00             | 46.469,00           | 35.700,00             | 34.848,22             |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile                 | 19.696,00             | 25.262,62           | 19.792,00             | 19.792,00             |
| 08 Statistica e sistemi informativi                   | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  |
| 10 Risorse umane                                      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  |
| 11 Altri servizi generali                             | 33.031,01             | 55.136,26           | 30.031,01             | 30.031,01             |
| <b>Totale</b>   | <b>1.829.560,22</b>   | <b>2.007.920,92</b> | <b>339.954,84</b>     | <b>340.112,92</b>     |

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

Il miglioramento dei servizi amministrativi ed in generale dei servizi al cittadino rappresentano una priorità per l'Amministrazione Comunale.

Garantire il regolare funzionamento degli organi elettivi, degli uffici e dei servizi comunali.

Migliorare l'attività di coordinamento tra le varie unità operative del Comune e tra il personale del Comune di Torre Beretti e Castellaro ed il Comune di Frascarolo mediante stipula di convenzioni nel settore dei Servizi Finanziari e Demografici.

Assicurare l'osservanza dei principi di buon andamento, imparzialità, efficacia, efficienza ed Economicità dell'attività amministrativa ed il perseguimento dei fini istituzionali dell'Ente.

|                 |           |                  |
|-----------------|-----------|------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>02</b> | <b>Giustizia</b> |
|-----------------|-----------|------------------|

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                             | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022 | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Uffici giudiziari                  | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Casa circondariale e altri servizi | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

Non sono previsti programmi in questa missione.

|                 |           |                                    |
|-----------------|-----------|------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>03</b> | <b>Ordine pubblico e sicurezza</b> |
|-----------------|-----------|------------------------------------|

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022    | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|--|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Polizia locale e amministrativa       | 2.000,00              | 2.000,00         | 2.000,00              | 2.000,00              |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 10.895,01             | 15.895,01        | 10.841,32             | 10.786,39             |
| <b>Totale</b>                            | <b>12.895,01</b>      | <b>17.895,01</b> | <b>12.841,32</b>      | <b>12.786,39</b>      |

***Interventi già posti in essere e in programma***

Garantire la sicurezza e l’ordine pubblico. Coordinamento con le altre forze di Polizia nella lotta alla criminalità. Garantire la sicurezza stradale e l’ordine pubblico, punendo chi viola le norme del C.D.S. Controllo del territorio e svolgimento di servizi vari attraverso la stipula di convenzioni con il Comune di Mede, garantendo una maggior presenza sul territorio.

|                 |           |   |
|-----------------|-----------|---|
| <b>MISSIONE</b> | <b>04</b> | <b>Istruzione e diritto allo studio</b> |
|-----------------|-----------|---|

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi  | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022    | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|--|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Istruzione prescolastica                        | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Altri ordini di istruzione non<br>universitaria | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 04 Istruzione universitaria                        | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 05 Istruzione tecnica superiore                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione                | 6.600,00              | 14.173,56        | 6.500,00              | 6.500,00              |
| 07 Diritto allo studio                             | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                                      | <b>6.600,00</b>       | <b>14.173,56</b> | <b>6.500,00</b>       | <b>6.500,00</b>       |

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

Assicurare ai residenti il trasporto gratuito degli alunni e la fornitura gratuita dei buoni pasto. Prevedere un contributo di €. 150,00 a favore dei bambini in età pre-scolare ed un contributo forfettario di €. 100,00/200,00 a titolo di rimborso spese trasporto a favore degli alunni frequentanti le scuole secondarie di secondo grado.

|                 |           |   |
|-----------------|-----------|---|
| <b>MISSIONE</b> | <b>05</b> | <b><i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali<sup>1</sup></i></b> |
|-----------------|-----------|---|

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi   | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022   | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|---|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse<br>storico                  | 0,00                  | 0,00            | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Attività culturali e interventi diversi<br>nel settore culturale | 9.100,00              | 9.100,00        | 9.100,00              | 9.000,00              |
| <b>Totale</b>   | <b>9.100,00</b>       | <b>9.100,00</b> | <b>9.100,00</b>       | <b>9.000,00</b>       |

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

L'Amministrazione intende promuovere nuove iniziative ed eventi culturali a favore dei cittadini con compartecipazione della spesa da parte di istituti e soggetti privati, regionali ecc.

|                 |           |  |
|-----------------|-----------|--|
| <b>MISSIONE</b> | <b>06</b> | <b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b> |
|-----------------|-----------|--|

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi               | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022     | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|-------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sport e tempo libero | 5.600,00              | 283.016,97        | 5.600,00              | 5.600,00              |
| 02 Giovani              | 1.009,44              | 1.009,44          | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>           | <b>6.609,44</b>       | <b>284.026,41</b> | <b>5.600,00</b>       | <b>5.600,00</b>       |

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

Promozione di iniziative volte al divertimento dei più o meno giovani, in particolare promozione di iniziative in collaborazione con l'associazione sportiva “La Tur” di Torre Beretti e Castellaro: il centro estivo, centro pre-scolastico, centro invernale, scuola calcio, festa dello sport.

|                 |           |                |
|-----------------|-----------|----------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>07</b> | <b>Turismo</b> |
|-----------------|-----------|----------------|

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022 | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

Rivalutazione e sviluppo turistico. Adesione progetti intercomunali.

|                 |           |   |
|-----------------|-----------|---|
| <b>MISSIONE</b> | <b>08</b> | <b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b> |
|-----------------|-----------|---|

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi   | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022     | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Urbanistica e assetto del territorio   | 53.880,80             | 59.177,17         | 1.716,00              | 1.716,00              |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 1.400,00              | 43.803,10         | 1.400,00              | 1.400,00              |
| <b>Totale</b>   | <b>55.280,80</b>      | <b>102.980,27</b> | <b>3.116,00</b>       | <b>3.116,00</b>       |

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

Assicurare le attività connesse all'urbanistica, all'edilizia pubblica.

Garantire ai residenti una discreta viabilità e miglioramento della circolazione stradale soprattutto a favore degli utenti deboli. Adozione di un piano neve.

|                 |           |   |
|-----------------|-----------|---|
| <b>MISSIONE</b> | <b>09</b> | <b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |
|-----------------|-----------|---|

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi  | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022     | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Difesa del suolo  | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale                             | 600,00                | 203.646,63        | 500,00                | 500,00                |
| 03 Rifiuti   | 54.900,00             | 72.726,33         | 50.000,00             | 50.000,00             |
| 04 Servizio Idrico integrato   | 2.500,00              | 6.240,18          | 1.600,00              | 1.600,00              |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 42.300,00             | 45.657,68         | 11.500,00             | 10.000,00             |
| 06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche                             | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00                  |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00                  |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>  | <b>100.300,00</b>     | <b>328.270,82</b> | <b>63.600,00</b>      | <b>62.100,00</b>      |

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

#### ***Interventi già posti in essere e in programma***

Funzionamento e cura del verde pubblico utilizzando a tal fine cooperative e avvalendosi di lavoratori socialmente utili. Garantire il regolare svolgimento del servizio smaltimento rifiuti attraverso il servizio di raccolta differenziata. Passaggio gestione servizio idrico integrato a Pavia Acque Spa.

|                 |           |  |
|-----------------|-----------|--|
| <b>MISSIONE</b> | <b>10</b> | <b>Trasporti e diritto alla mobilità</b> |
|-----------------|-----------|--|

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                              | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022     | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Trasporto ferroviario               | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Trasporto pubblico locale           | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00                  |
| 03 Trasporto per vie d'acqua           | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00                  |
| 04 Altre modalità di trasporto         | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00                  |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 684.630,00            | 736.374,42        | 37.900,00             | 32.700,00             |
| <b>Totale</b>                          | <b>684.630,00</b>     | <b>736.374,42</b> | <b>37.900,00</b>      | <b>32.700,00</b>      |

Non sono previsti programmi in questa missione.

|                 |           |                        |
|-----------------|-----------|------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>11</b> | <b>Soccorso civile</b> |
|-----------------|-----------|------------------------|

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                    | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022 | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sistema di protezione civile              | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

#### ***Interventi già posti in essere e in programma***

Assicurare le attività connesse alla protezione civile.

|                 |           |  |
|-----------------|-----------|--|
| <b>MISSIONE</b> | <b>12</b> | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |
|-----------------|-----------|--|

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi  | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022    | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|--|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Interventi per la disabilità  | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 03 Interventi per gli anziani  | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                 | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 05 Interventi per le famiglie  | 0,00                  | 1.718,08         | 0,00                  | 0,00                  |
| 06 Interventi per il diritto alla casa                                     | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 13.375,00             | 30.871,08        | 12.775,00             | 12.775,00             |
| 08 Cooperazione e associazionismo  | 0,00                  | 1.000,00         | 0,00                  | 0,00                  |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | 1.900,00              | 6.232,88         | 1.000,00              | 1.000,00              |
| <b>Totale</b>  | <b>15.275,00</b>      | <b>39.822,04</b> | <b>13.775,00</b>      | <b>13.775,00</b>      |

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

Miglioramento del servizio assistenziale, necroscopico e cimiteriale. Gestione ambulatori comunali. Adeguamento e miglioramento cimiteri. Prosecuzione della gestione del servizio cimiteriale mediante affidamento a ditta specializzata.

L'amministrazione inoltre intende promuovere l'attivazione dell'iniziativa "Soggiorno climatico anziani al mare" in collaborazione con il Comune di Frascarolo prevedendo un contributo forfettario a favore di coloro che partecipano all'iniziativa.

Il Comune ha previsto fondi per l'erogazione di contributi a favore delle famiglie e persone bisognose che ne fanno richiesta, anche attraverso lo svolgimento di lavori socialmente utili.

|                 |           |                                   |
|-----------------|-----------|-----------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>13</b> | <b><i>Tutela della salute</i></b> |
|-----------------|-----------|-----------------------------------|

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

Non sono previsti programmi in questa missione.

|                 |           |   |
|-----------------|-----------|---|
| <b>MISSIONE</b> | <b>14</b> | <b>Sviluppo economico e competitività</b> |
|-----------------|-----------|---|

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi   | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022    | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Industria, PMI e Artigianato                           | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 12.898,00             | 16.240,93        | 12.898,00             | 0,00                  |
| 03 Ricerca e innovazione                                  | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità               | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>   | <b>12.898,00</b>      | <b>16.240,93</b> | <b>12.898,00</b>      | <b>0,00</b>           |

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

**Interventi già posti in essere e in programma**

Sostegno allo sviluppo economico mediante erogazioni di contributi a imprese locali.

|                 |           |  |
|-----------------|-----------|--|
| <b>MISSIONE</b> | <b>15</b> | <b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> |
|-----------------|-----------|--|

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

Non sono previsti programmi in questa missione.

|                 |           |  |
|-----------------|-----------|--|
| <b>MISSIONE</b> | <b>16</b> | <b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b> |
|-----------------|-----------|--|

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi   | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022 | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Caccia e pesca   | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

Non sono previsti programmi in questa missione.

|                 |           |   |
|-----------------|-----------|---|
| <b>MISSIONE</b> | <b>17</b> | <b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b> |
|-----------------|-----------|---|

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi            | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022 | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fonti energetiche | 0,00                  | 45.908,53     | 0,00                  | 0,00                  |

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

Realizzazione di lavori volti al miglioramento dell’efficienza energetica a favore dei Comuni inferiori ai 1.000 abitanti.

|                 |           |   |
|-----------------|-----------|---|
| <b>MISSIONE</b> | <b>18</b> | <b>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> |
|-----------------|-----------|---|

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

Non sono previsti programmi in questa missione.

|                 |           |                                 |
|-----------------|-----------|---------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>19</b> | <b>Relazioni internazionali</b> |
|-----------------|-----------|---------------------------------|

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

Non sono previsti programmi in questa missione.

|                 |           |                               |
|-----------------|-----------|-------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>20</b> | <b>Fondi e accantonamenti</b> |
|-----------------|-----------|-------------------------------|

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

| Programmi                     | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022 | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|-------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fondo di riserva           | 2.500,00              | 0,00          | 2.500,00              | 2.500,00              |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 20.000,00             | 0,00          | 20.000,00             | 20.000,00             |
| 03 Altri fondi                | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                 | <b>22.500,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>22.500,00</b>      | <b>22.500,00</b>      |

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente i seguenti fondi che sono:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo accantonamenti indennità
- Fondo accantonamento debiti commerciali

Lo stanziamento del fondo di riserva di competenza deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti e un valore massimo del 2% delle spese correnti.

Lo stanziamento del fondo di riserva di cassa deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.Lgs. 118/2011.

### **Interventi già posti in essere e in programma**

Previsione accantonamenti ai sensi della normativa vigente.

|                 |           |                        |
|-----------------|-----------|------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>50</b> | <b>Debito pubblico</b> |
|-----------------|-----------|------------------------|

La missione cinquantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Tale missione evidenzia il peso che l'Ente affronta per la restituzione del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo.

La presente missione si articolano nei seguenti programmi:

| Programmi   | Stanziamento<br>2022 | Cassa<br>2022    | Stanziamento<br>2023 | Stanziamento<br>2024 |
|---|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 26.980,31            | 26.980,31        | 25.580,57            | 24.127,49            |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | 47.525,12            | 47.525,12        | 48.890,66            | 50.311,01            |
| <b>Totale</b>   | <b>74.505,43</b>     | <b>74.505,43</b> | <b>74.471,23</b>     | <b>74.438,50</b>     |

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

|                 |           |                                  |
|-----------------|-----------|----------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>60</b> | <b>Anticipazioni finanziarie</b> |
|-----------------|-----------|----------------------------------|

La missione sessantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

**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 del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

La presente missione si articolano nei seguenti programmi:

| Programmi                                  | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022 | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. L'ente non prevede di ricorrere all'anticipazione di cassa nel triennio 2022/2024.

|                 |           |                                |
|-----------------|-----------|--------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>99</b> | <b>Servizi per conto terzi</b> |
|-----------------|-----------|--------------------------------|

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programmi   | Stanziamiento<br>2022 | Cassa<br>2022     | Stanziamiento<br>2023 | Stanziamiento<br>2024 |
|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 151.100,00            | 155.329,23        | 151.100,00            | 151.100,00            |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>   | <b>151.100,00</b>     | <b>155.329,23</b> | <b>151.100,00</b>     | <b>151.100,00</b>     |

## E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

### Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali

L'art. 58 del D.L. 112/2008 convertito dalla Legge 06.08.2008, n. 133 dispone la predisposizione del Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni immobiliari.

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio prevede l'alienazione di un terreno dove attualmente sorge il parco giochi il cui ricavato finanzierà i lavori di manutenzione straordinaria del patrimonio comunale. Gli immobili di cui si prevede invece l'aumento e/o valorizzazione sono i seguenti: Municipio, ex scuole, case comunali, impianto sportivo.

| <b>Attivo Patrimoniale 2020</b> |         |
|---------------------------------|---------|
| Denominazione                   | Importo |
| Immobilizzazioni immateriali    | 0,00    |
| Immobilizzazioni materiali      | 0,00    |
| Immobilizzazioni finanziarie    | 0,00    |

| <b>Piano delle Alienazioni 2022-2024</b> |         |
|--|---------|
| Denominazione                            | Importo |
| Fabbricati non residenziali              | 0,00    |
| Fabbricati residenziali                  | 0,00    |
| Terreni                                  | 0,00    |
| Altri beni                               | 0,00    |

| <b>Stima del valore di alienazione (euro)</b> |      |      |      |
|---|------|------|------|
| Tipologia                                     | 2019 | 2020 | 2021 |
| Fabbricati non residenziali                   |      |      |      |
| Fabbricati Residenziali                       |      |      |      |
| Terreni                                       |      |      |      |
| Altri beni                                    |      |      |      |
| <b>Totale</b>                                 |      |      |      |

| <b>Unità immobiliari alienabili (n.)</b> |      |      |      |
|--|------|------|------|
| Tipologia                                | 2019 | 2020 | 2021 |
| Non residenziali                         |      |      |      |
| Residenziali                             |      |      |      |
| Terreni                                  |      |      |      |
| Altri beni                               |      |      |      |
| <b>Totale</b>                            |      |      |      |

## **F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)**

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati

Non esistono enti strumentali controllati.

Società controllate

Non esistono società controllate.

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali partecipati

Mantenimento delle partecipazioni

Società partecipate

Mantenimento delle società partecipate.

## **G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)**

L'art. 2 commi da 594 a 599 della legge 24.12.2007, n. 244 introduce alcune misure tendenti al contenimento della spesa di funzionamento delle strutture delle Pubbliche Amministrazioni fissando l'obbligo di adottare Piani triennali finalizzati a razionalizzare l'utilizzo delle dotazioni strumentali.

A tal fine è stato elaborato ed approvato con delibera G.C. n. 17 del 16.03.2019 il seguente Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali:

**TELEFONIA MOBILE:** non vi sono in dotazione ai dipendenti telefonini

**RIDUZIONE USO CARTA E STAMPATI:** la stampa di e mail e documentazione dovrà effettuarsi solo nei casi di effettiva necessità. Delibere, determine e in genere la documentazione d'ufficio saranno stampate solo in originale e una copia .Ove possibile la documentazione sarà inviata via e mail evitando la stampa di documentazione. Riutilizzo della carta. Fornitura ai consiglieri della documentazione richiesta ai fini dell'accesso e dell'esercizio del mandato ,ove possibile, via e mail .

**CORRISPONDENZA POSTALE:** dovrà essere privilegiato ,salvo i casi di notifica da attuarsi necessariamente a mezzo posta, l'uso di e-mail ,in specifico certificata ,rispetto alla corrispondenza postale. Tale misura consente riduzioni di spesa. L'ufficio ragioneria verificherà le riduzioni di spesa.

**DISMISSIONI DOTAZIONI STRUMENTALI:** non si prevede la sostituzione di fotocopiatrici essendosi provveduto alla sostituzione di quelle vetuste .Relativamente alle dotazioni d'ufficio si

prevede nel triennio la sostituzione di p.c. soltanto se obsoleti o comunque in dotazione da almeno 7 anni salvo i casi di accesso a nuovi finanziamenti finalizzati(siscotel etc ).Si prevede altresì l'utilizzo di uniche stampanti in rete per ciascun ufficio o piano. Le dotazioni appaiono non comprimibili in quanto funzionali ai servizi. Verifica a cura dell'ufficio ragioneria dei contratti inerenti le utenze con specifico riferimento ai contratti di energia elettrica ,gas e di telefonia sia mobile che fissa e ricerca di soluzioni che garantiscano minori costi.

**PARCO AUTOVEICOLI:** l'unica auto in dotazione (Fiat ) è utilizzata per scopi di servizio sociale per i quali non è possibile ricorrere ad altre forme di utilizzo (noleggio etc).

**IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO :** L'ente non è titolare di contratti di locazione passiva con privati per i quali corrispondere al privato canoni o locazioni.

## **H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE**

Non sono stati adottati altri eventuali strumenti di programmazione.