

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2023 - 2025**

Comune di Vasanello

Provincia di Viterbo

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 2021 n. 3979
 Popolazione residente alla fine del 2022 n. 3981
 di cui maschi n.1956
 femmine n.2025
 di cui
 In età prescolare (0/5 anni) n. 168
 In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 335
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.476
 In età adulta (30/65 anni) n.1617
 Oltre 65 anni n. 1012

Nati nell'anno 2022 n.37
 Deceduti nell'anno 2022 n.51
 saldo naturale:-14
 Immigrati nell'anno 2021 n. 106
 Emigrati nell'anno 2021 n.65
 Saldo migratorio:+41

Saldo complessivo naturale + migratorio): -2

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 28,5
 Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi n. 0
 Strade:

 autostrade Km. 0
 strade extraurbane Km. 50
 strade urbane Km. 20

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 checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Scuole dell'infanzia con posti n. 54
Scuole primarie con posti n. 164
Scuole secondarie con posti n. 110
Strutture residenziali per anziani n. 0
Farmacie Comunali n. 0
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 25
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 0,037
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 1200
Rete gas Km. 20
Discariche rifiuti n. 0
Mezzi operativi per gestione territorio n. 10
Veicoli a disposizione n. 3

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma associata

Raccolta rifiuti – (Comune di Vasanello-Vignanello-Vallerano-Gallese);

Acquedotto (Comune di Vasanello- Vignanello- Canepina)

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

n.p.

Enti strumentali partecipati

n.p.

Società controllate

n.p.

Società partecipate

Talete s.p.a. 1,66%

E.sco Provinciale Tuscia 0,28%

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 0,00

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019	€ 0,00
Fondo cassa al 31/12/2020	€ 0,00
Fondo cassa al 31/12/2021	€ 580.491,37

Indebitamento

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

Anno	2020	2021	2022
Oneri finanziari	163.983,34	148.536,69	145.558,09
Quota Capitale	60.345,98	185.172,10	266.043,39
Totale fine anno	224.329,32	333.708,79	411.601,48

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui di cui alla delibera di G.C. n. 29 del 04/06/2015, successivamente modificata con Delibera di G.C. n. 95 del 21/11/2016 e n. 69 del 14/07/2017 l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione straordinaria al 01/01/2015 in considerazione dell'importo riaccertato dei residui attivi e passivi e dell'importo del fondo pluriennale vincolato alla stessa data, come previsto all'allegato 5/2 pari ad €. 1.003.553,22 , per il quale è stato definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €. 33.749,67 per il 2015; 34.412,72 per il 2016 e 2017 e 33.369,56 dal 2018 al 2045.

Ripiano ulteriori disavanzi

Il disavanzo di amministrazione 2014 riconosciuto con Delibera di C.C. n. 18 del 14/07/2017 e ripianato con Delibera di C.C. n. 19 del 14/07/2017 è stato recuperato e ripianato sino al 2019. Pertanto dal 2020 non risultano, al momento, ulteriori disavanzi da ripianare.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso:

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D	4	3	1
Cat.C	11	11	0
Cat.B	7	7	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	22	21	1

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

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione alla data di predisposizione del presente documento è la seguente:

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa: € 3,00 a pasto

Tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti:

- 1 Figlio €. 120,00
- 2 Figli €. 150,00
- 3 Figli €. 180,00

Assistenza domiciliare 6,20 euro all'ora

Fiscalità Locale

IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,76 ‰
Aliquota generale	10,60 ‰
Terreni agricoli	0
.....altre tipologie (rurali)	1 ‰
Aree fabbricabili	10,10 ‰
Detrazione per abitazione principale	€200,00

ACQUEDOTTO

TARIFFA USO DOMESTICO TARIFFA al mc.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Fasce di consumo senza minimo impegnato

- TARIFFA AGEVOLATA DA 0 A 60 MC €. 0,32
- TARIFFA BASE DA 61 A 116 MC. € 0,52
- TARIFFA DA 117 A 174 MC 1° ECCEDEENZA €. 0,93
- TARIFFA DA 175 A 232 MC 2° ECCEDEENZA €. 1,10
- TARIFFA OLTRE 232 MC 3° ECCEDEENZA €. 1,35

CANONE USO AGRICOLO

Fasce di consumo senza minimo impegnato

- TARIFFA BASE DA 0 A 25 MC €. 0,50
- TARIFFA DA 25 A 50 MC 1° ECCEDEENZA €. 0,94
- TARIFFA DA 51 A 175 MC 2° ECCEDEENZA €. 1,08
- TARIFFA OLTRE 175 MC 3° ECCEDEENZA €. 5,39

TARIFFA USO COMMERCIALE –ARTIGIANALE (attività comm. li, artigiane, pubblici esercizi e servizi)

Fasce di consumo senza minimo impegnato

- TARIFFA BASE DA 0 A 116 MC. € 0,50
- TARIFFA DA 117 A 174 MC 1° ECCEDEENZA €. 0,94
- TARIFFA DA 175 A 232 MC 2° ECCEDEENZA €. 1,08
- TARIFFA OLTRE 232 MC 3° ECCEDEENZA €. 1,35

TARIFFA USO EDILIZIO TARIFFA al mc.

Fasce di consumo senza minimo impegnato

- TARIFFA BASE DA 0 A 50 MC. € 0,50
- TARIFFA DA 51 A 174 MC 1° ECCEDEENZA €. 0,94
- TARIFFA DA 175 A 232 MC 2° ECCEDEENZA €. 1,08
- TARIFFA OLTRE 232 MC 3° ECCEDEENZA €. 1,35

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Le tariffe della Tari devono garantire l'integrale copertura dei costi indicati nel Piano Finanziario anno 2022-2025.

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	37.743,26	69.763,93	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	372.215,06	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	302.746,83	23.906,16	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2023		previsione di cassa	580.491,37	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.861.522,37	previsione di competenza	2.303.454,73	2.396.959,99	2.278.723,80	2.279.592,80
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	952.038,19	previsione di cassa	3.971.361,80	4.258.482,36		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	1.375.363,51	previsione di competenza	228.205,50	335.695,83	136.262,05	136.262,05
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.775.321,43	previsione di cassa	1.192.882,22	1.287.734,02		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	1.480.493,47	1.152.708,39	1.149.278,97	1.149.278,97
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	780.487,82	previsione di cassa	2.217.197,72	2.528.071,90		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	3.291.800,00	2.866.870,00	2.956.401,00	2.784.999,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	867.846,15	previsione di competenza	5.252.279,88	4.642.191,43		
	TOTALE TITOLI	7.612.579,47	previsione di competenza	13.638.453,70	14.746.734,21	12.800.165,82	12.369.632,82
	TOTALE GENERALE ENTRATE	7.612.579,47	previsione di cassa	21.331.975,17	22.359.313,68	12.800.165,82	12.369.632,82
			previsione di competenza	14.351.158,85	14.840.404,30		
			previsione di cassa	21.912.466,54	22.359.313,68		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IMU

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

CANONE UNICO PATRIMONIALE

TARI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

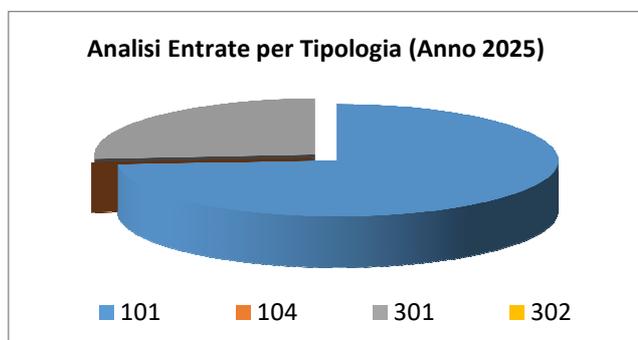
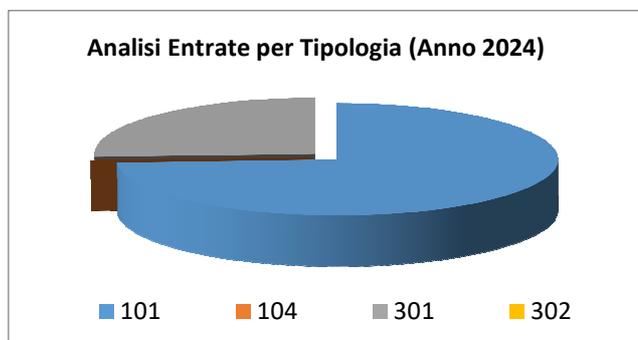
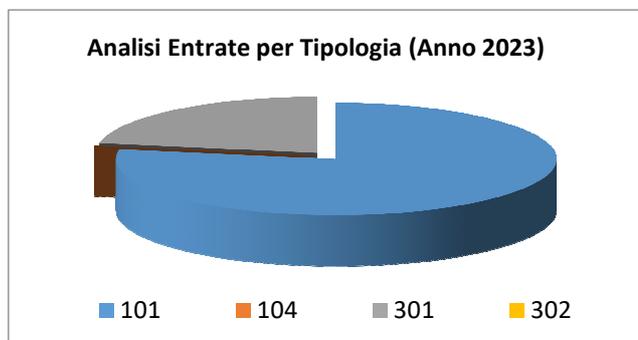
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.864.477,33	1.688.723,80	1.682.900,00
		cassa	3.610.695,05		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	532.482,66	590.000,00	596.692,80
		cassa	647.787,31		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			2.396.959,99	2.278.723,80	2.279.592,80
			4.258.482,36		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

IMU

*10,6% generale
10,10% Aree fabbr.*

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF Aliquota 0,8%

RISCOSSIONE COATTIVA

Interna ed esterna

Previsione attività di recupero evasione tributaria Ici/Imu e Tasi, come indicato in appositi capitoli di Bilancio

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

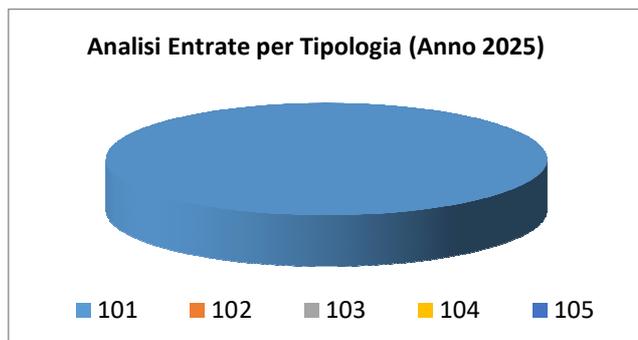
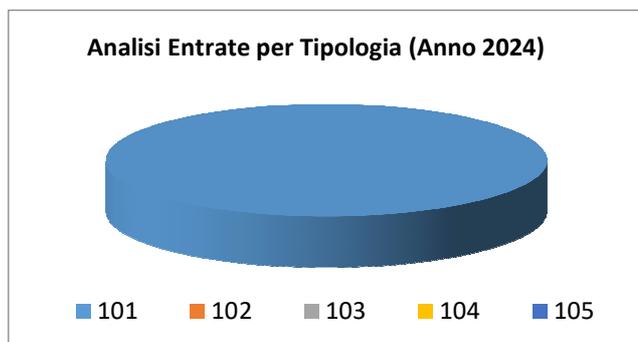
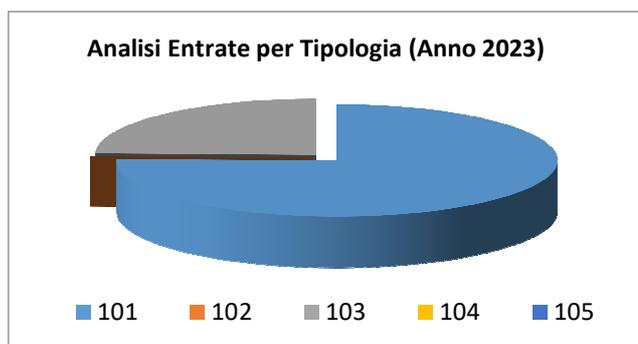
	2023	2024	2025
ICI/IMU	170.000	25000	25000
TASI	25000	25000	25000

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono previste sulla base dei dati pubblicati sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale alla data di predisposizione del seguente documento.

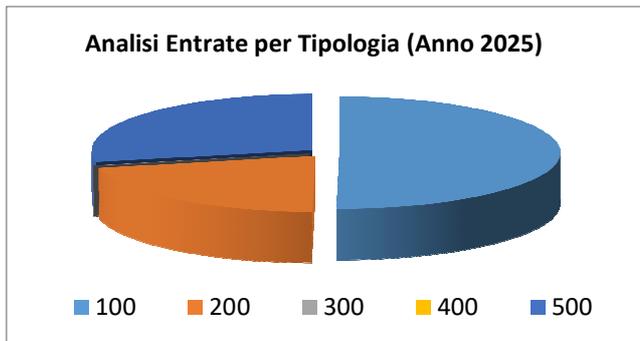
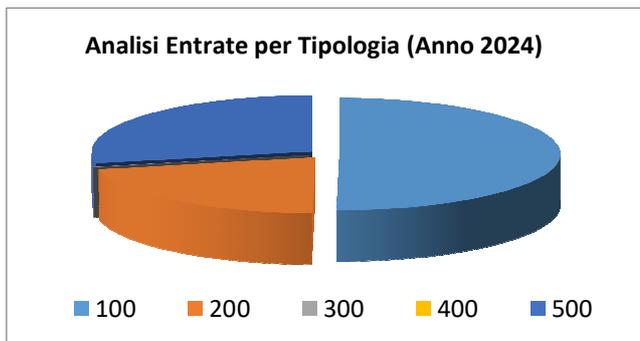
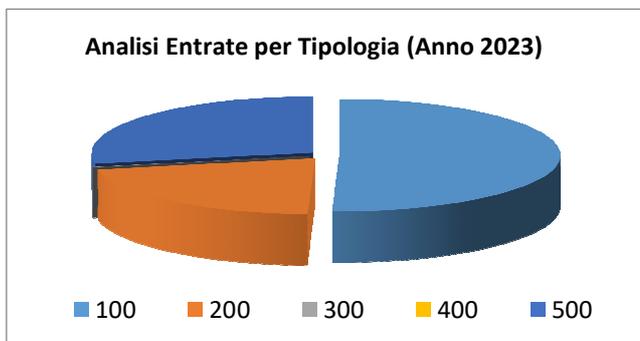
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	253.195,83	136.262,05	136.262,05
		cassa	1.109.734,50		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	95.499,52		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	82.500,00	0,00	0,00
		cassa	82.500,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	335.695,83	136.262,05	136.262,05
		cassa	1.287.734,02		



Analisi entrate: Politica tariffaria

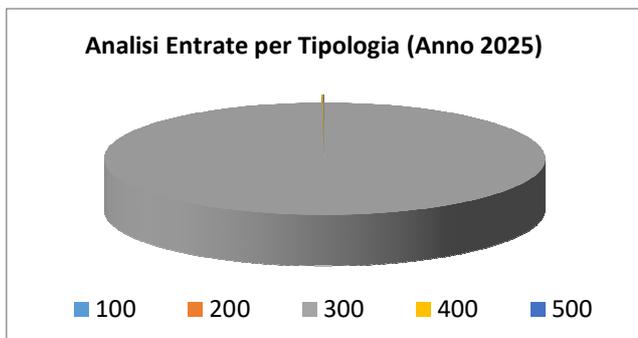
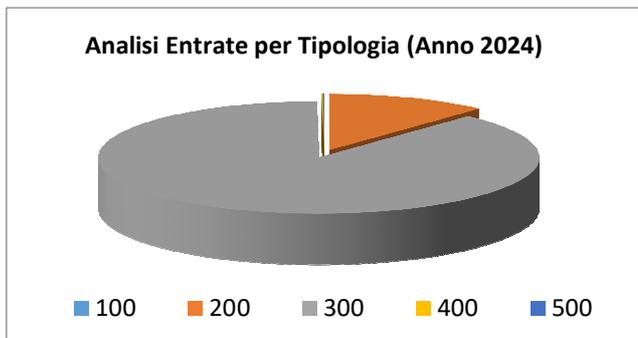
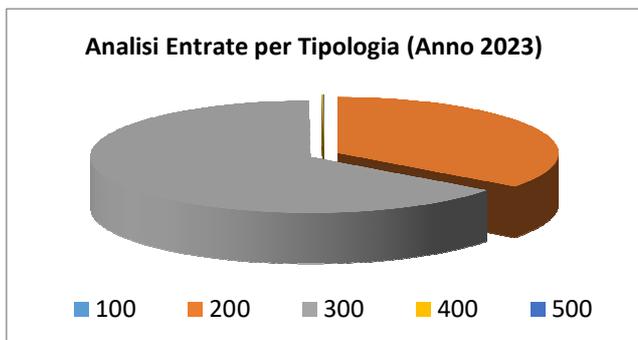
Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	582.418,59	577.078,97	577.078,97
		cassa	1.091.316,08		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	245.000,00	245.000,00	245.000,00
		cassa	965.315,73		
300	Interessi attivi	comp	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		cassa	1.200,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	324.089,80	326.000,00	326.000,00
		cassa	470.240,09		
TOTALI TITOLO		comp	1.152.708,39	1.149.278,97	1.149.278,97
		cassa	2.528.071,90		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	1.010.000,00	350.000,00	0,00
		cassa	1.694.213,91		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	1.852.345,00	2.601.876,00	2.780.474,00
		cassa	2.136.829,08		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	735.379,90		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	2.025,00	2.025,00	2.025,00
		cassa	75.768,54		
TOTALI TITOLO		comp	2.866.870,00	2.956.401,00	2.784.999,00
		cassa	4.642.191,43		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

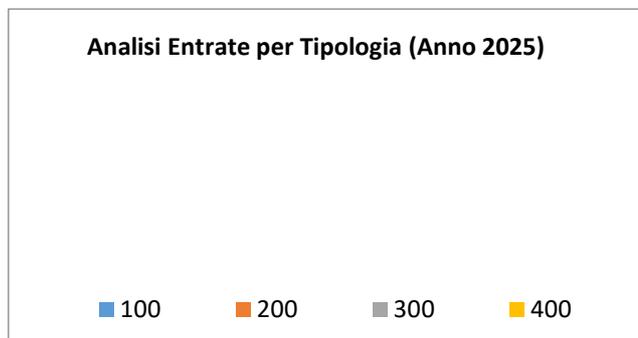
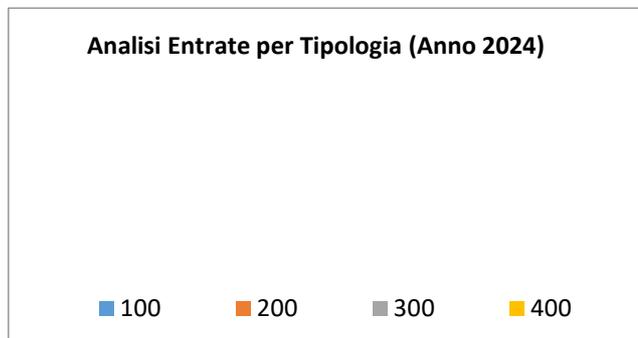
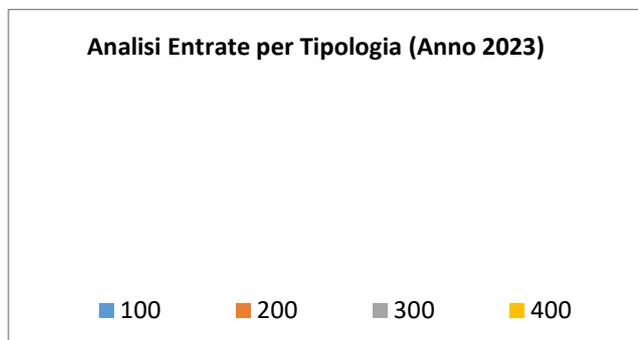
ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Parte Corrente	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Investimenti	1.000	1.000	1.000

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio

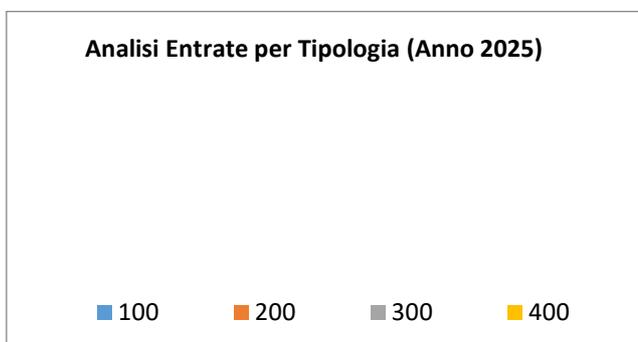
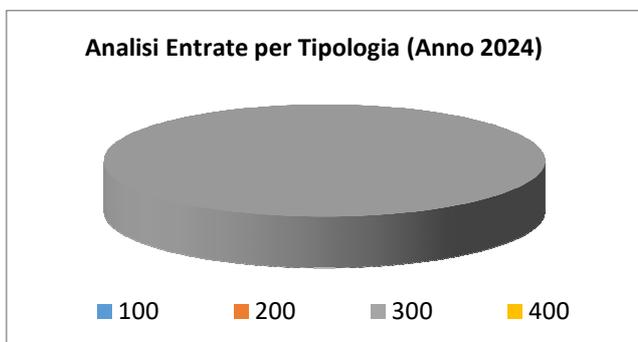
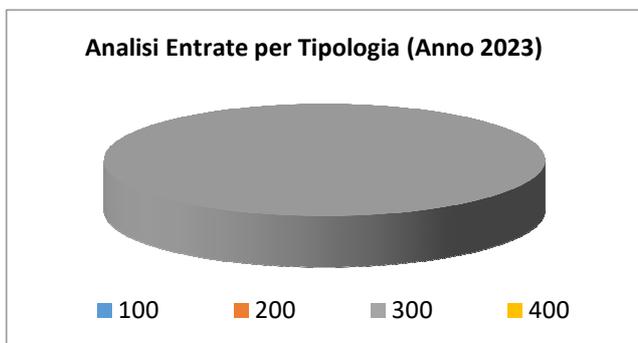
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Non è previsto il ricorso ad indebitamento con modalità di gestione su un conto vincolato, pertanto l'entrate per riduzione di attività finanziarie risultano pari a zero.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	1.975.000,00	260.000,00	0,00
		cassa	2.755.487,82		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.975.000,00	260.000,00	0,00
		cassa	2.755.487,82		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
		cassa	5.000.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
		cassa	5.000.000,00		

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

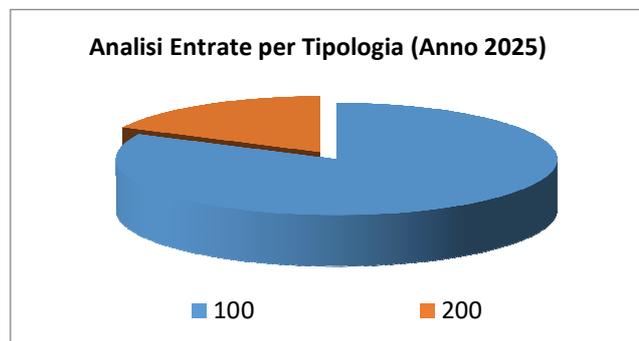
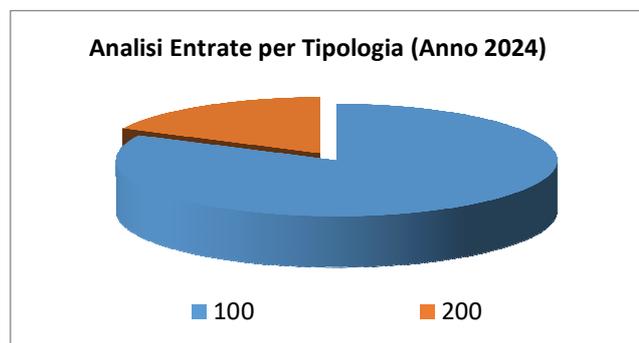
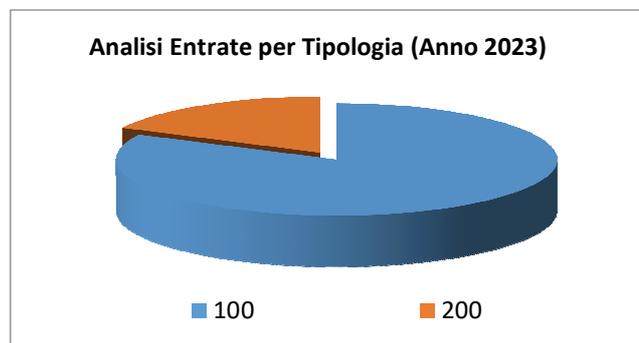
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 4.639.702,99

Limite a 3/12

1.159.925,75

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	839.000,00	839.000,00	839.000,00
		cassa	890.712,79		
200	Entrate per conto terzi	comp	180.500,00	180.500,00	180.500,00
		cassa	996.633,36		
TOTALI TITOLO		comp	1.019.500,00	1.019.500,00	1.019.500,00
		cassa	1.887.346,15		



B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione dei bisogni prioritari per il buon andamento dell'Ente, nonché nel rispetto della sostenibilità delle spese con carattere di obbligatorietà.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il d.lgs. n. 165/2001, all'art. 6 comma 2 dispone che:” *Allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi dell'articolo 6-ter. Qualora siano individuate eccedenze di personale, si applica l'articolo 33. Nell'ambito del piano, le amministrazioni pubbliche curano l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi di mobilità e di reclutamento del personale, anche con riferimento alle unità di cui all'articolo 35, comma 2. Il piano triennale indica le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente”.*

Il decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113 ha introdotto nell'ordinamento giuridico il Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO), quale programmazione integrata e sostitutiva di altri atti di programmazione già esistenti. Il decreto del Presidente della Repubblica 24 giugno 2022, n. 81 ha individuato i piani/programmi soppressi, in quanto assorbiti nelle apposite sezioni del PIAO, tra i quali figura la programmazione triennale del fabbisogno di personale. Il successivo decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione, adottato di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze il 30 giugno 2022 ha adottato uno schema di PIAO semplificato per le amministrazioni fino a 50 dipendenti, che contempla al suo interno la Sezione 3.3 relativa al Piano triennale dei fabbisogni di personale.

Il Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, di cui all'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, tuttavia, ancora contempla la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale quale contenuto del DUP, anche redatto in forma semplificata.

Si evidenzia, pertanto, una evidente carenza di coordinamento tra le varie disposizioni, essendo il DUP propedeutico al bilancio, e intervenendo invece il PIAO solo a seguito dell'approvazione dello stesso.

Pertanto nella presente sezione si cercherà di indicare le linee generali della programmazione del fabbisogno di personale del Comune di Vasanello, rinviando gli aspetti più di dettaglio al PIAO 2023/2025.

L'art. 1 co 557 legge 296/2006 individua il limite generale di spesa del personale, ancorandolo a quella relativa alla media del triennio 2011/2013. Per il Comune di Vasanello tale limite è pari a **€820.254,30**.

L'art. 9 comma 28 del D.L. n. 78/2010 individua invece il limite della spesa flessibile, ancorandola a quella registrata nell'anno 2009. Tale limite per il Comune di Vasanello risulta essere pari a **27.649,37**.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Ai fini della determinazione delle capacità assunzionali, il D.L. n. 34/2019 ha, infine, introdotto il CRITERIO DELLA SOSTENIBILITA' FINANZIARIA, le cui disposizioni attuative sono rinvenibili nel D.MIN. PA 17 marzo 2020 e nella CIRC. MIN. PA del 13/05/2020. Il limite di spesa complessiva per le assunzioni di personale a tempo indeterminato, calcolato secondo le disposizioni citate, ammonta a complessivi **€ 993.213,72**.

Si dà atto, infine, che il Comune non versa nelle situazioni strutturalmente deficitarie di cui all'art. 242 del D. Lgs. n.267/2000 e s.m.i.

PREVISIONI DI SPESA

Tenuto conto dei parametri su indicati, si prevede la seguente spesa di personale da sostenere nel triennio considerato dal DUP:

- 1) Spesa personale prevista per l'anno 2023 comprensiva delle nuove assunzioni a tempo indeterminato: **€ 754.301,01**;
- 2) Spesa personale prevista per l'anno 2024 comprensiva delle nuove assunzioni a tempo indeterminato: **€ 776.388,07**;
- 3) Spesa personale prevista per l'anno 2025 comprensiva delle nuove assunzioni a tempo indeterminato: **€ 776.388,07**;
- 4) Spesa personale flessibile prevista in ciascuno degli anni del DUP: **22.320,40**

Si prevede inoltre di dare corso nel triennio alle assunzioni che si renderanno necessarie al fine di coprire eventuali cessazioni ad oggi non prevedibili, mediante reperimento di medesimi profili e di medesimi inquadramenti dei dipendenti cessati, garantendo pertanto la neutralità finanziaria delle operazioni assunzionali.

Si dà infine atto che questo ente risulta in regola con le assunzioni obbligatorie di cui alla legge n. 68/1999.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, le stesse dovranno essere improntate al rispetto di quanto indicato nel Programma degli acquisti di beni e servizi, approvato con Delibera di G.C. 23 in data 11/05/2023.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata a quanto indicato nel Piano triennale opere pubbliche 2023-2025 adottato con delibera di G.C. n. 7 del 06/03/2023.

**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 garantire il rispetto degli equilibri e la salvaguardia degli stessi.

L'ente è inoltre tenuto ad approvare la salvaguardia degli equilibri entro il 31 luglio di ciascun anno.

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	69.763,93	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	3.885.364,21 0,00	3.564.264,82 0,00	3.565.133,82 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.809.335,85 0,00 74.844,00	3.388.255,85 0,00 48.454,00	3.322.331,99 0,00 48.454,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	169.698,45 0,00	176.008,97 0,00	242.801,83 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-23.906,16	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	23.906,16 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Vasanello	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	4.841.870,00	3.216.401,00	2.784.999,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	4.841.870,00 0,00	3.216.401,00 0,00	2.784.999,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
--	--	-------------	-------------	-------------

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	0,00
Entrata	(+)	22.359.313,68
Spesa	(-)	20.924.989,05
Differenza	=	1.434.324,63

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

Promuovere l'integrazione nei servizi ai cittadini digitalizzando e semplificando l'attività amministrativa

MISSIONE	03	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
-----------------	-----------	---

Rafforzare i controlli sul territorio per instaurare un clima di fiducia

MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	--

Ampliare e migliorare la qualità dei servizi agli studenti e alle famiglie

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

Promuovere la cultura in tutte le sue forme

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

Lo sport come attività inclusive

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

Promuovere il turismo valorizzando il patrimonio naturale e archeologico

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

Riqualificare il territorio e valorizzare il centro storico

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

Potenziare le infrastrutture e l'efficiamento energetico delle strutture comunali con il minor impatto sull'ambiente

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

Promuovere la mobilità sostenibile

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

Sostegno all'associazionismo nell'ambito del soccorso civile

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

Sostenere l'individuo e la famiglia in situazioni di disagio o svantaggio

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

Tutelare la salute del cittadino

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

Promuovere l'integrazione nei servizi alle imprese, digitalizzando e semplificando l'attività amministrativa

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

Favorire l'ingresso dei giovani nel mondo del lavoro

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

Favorire iniziative a sostegno delle produzioni biologiche

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

Promozione e costante utilizzo di fonti energetiche rinnovabili

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

Riduzione degli accantonamenti

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

Garantire la sostenibilità del debito

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2023-2025 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.771.103,66	1.226.591,47	1.222.089,73
		<i>di cui già impegnato</i>	69.763,93	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.525.947,30		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	176.516,30	171.516,30	171.516,30
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	309.965,71		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	176.270,39	176.270,39	176.270,39
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	626.435,13		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	925.350,00	30.350,00	30.350,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	952.944,96		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	1.722.000,00	572.000,00	412.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.381.814,34		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	14.000,00	4.000,00	4.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	21.142,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	639.432,58	989.552,58	1.014.432,58
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.157.561,92		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	1.940.060,34	1.623.380,07	1.059.307,84
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.230.465,18		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	446.490,40	1.109.937,40	1.150.856,40
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	564.624,33		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	7.500,00	7.500,00	7.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	15.000,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	264.210,48	243.895,09	243.895,09
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.253.364,66		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	17.338,56	22.738,56	22.738,56
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	17.338,56		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	18.500,00	18.500,00	188.500,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	26.564,09		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	11.500,00	5.500,00	5.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	35.670,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	16.000,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	195.000,00	196.000,00	196.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	298.757,46		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	549.077,50		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	174.054,28	60.454,00	60.454,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	18.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	320.577,31	321.479,96	383.721,93
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	384.015,92		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.236.496,81		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	1.019.500,00	1.019.500,00	1.019.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.303.803,18		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	14.840.404,30	12.800.165,82	12.369.632,82
		<i>di cui già impegnato</i>	69.763,93	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	20.924.989,05		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	14.840.404,30	12.800.165,82	12.369.632,82
		<i>di cui già impegnato</i>	69.763,93	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	20.924.989,05		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 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.

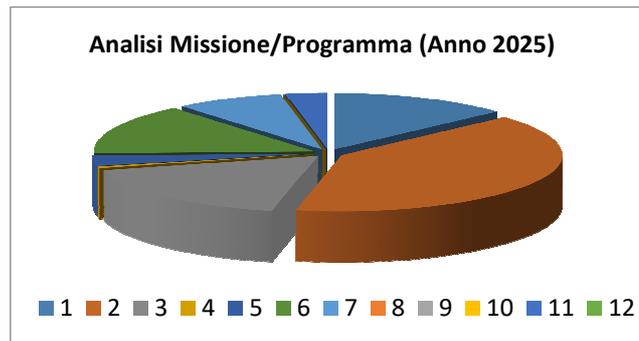
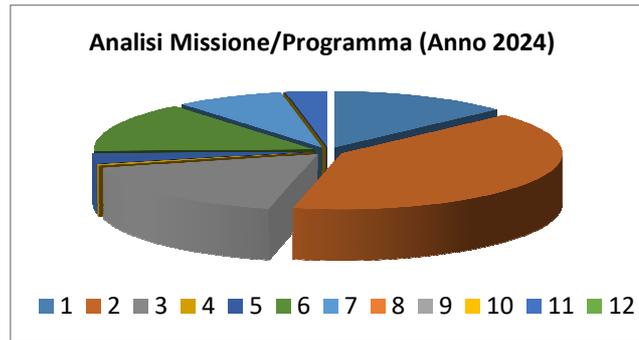
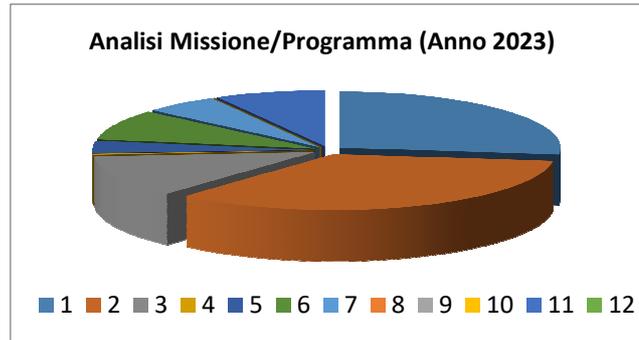
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Organi istituzionali	comp	477.328,59	161.498,53	161.498,53
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	507.878,24		
2	Segreteria generale	comp	613.753,10	495.110,23	490.110,23
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	945.035,47		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	215.590,00	215.590,00	215.590,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	405.839,15		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	5.920,00	5.920,00	5.920,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.598,82		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	62.525,00	37.026,74	37.525,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	181.975,41		
6	Ufficio tecnico	comp	155.066,79	177.032,79	177.032,79
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	180.840,65		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	97.414,67	97.414,67	97.414,67
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	119.662,73		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	405,00		
11	Altri servizi generali	comp	143.505,51	36.998,51	36.998,51
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	175.711,83		
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.771.103,66	1.226.591,47	1.222.089,73
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.525.947,30		



Missione 2 - Giustizia

La missione 2 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.”

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

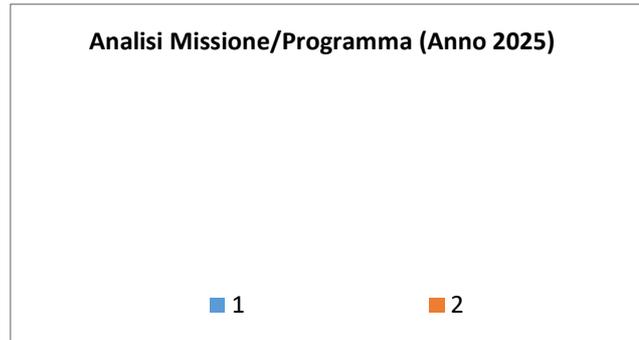
Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025



Non sono presenti Uffici Giudiziari e case circondariali.

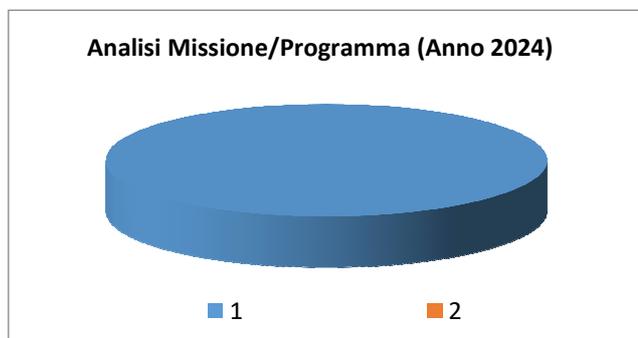
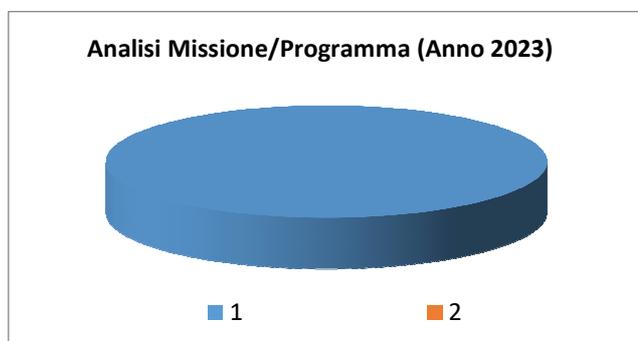
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

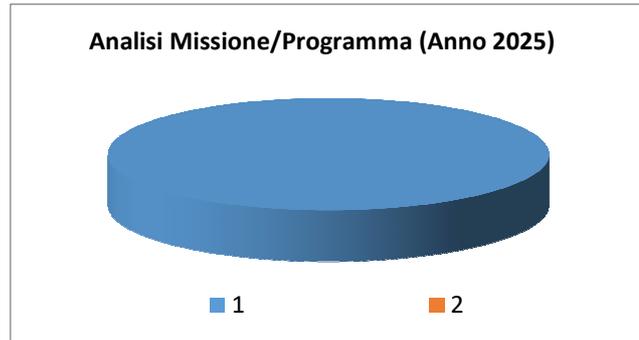
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Polizia locale e amministrativa	comp	176.516,30	171.516,30	171.516,30
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	289.688,65		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	20.277,06		
TOTALI MISSIONE		comp	176.516,30	171.516,30	171.516,30
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	309.965,71		





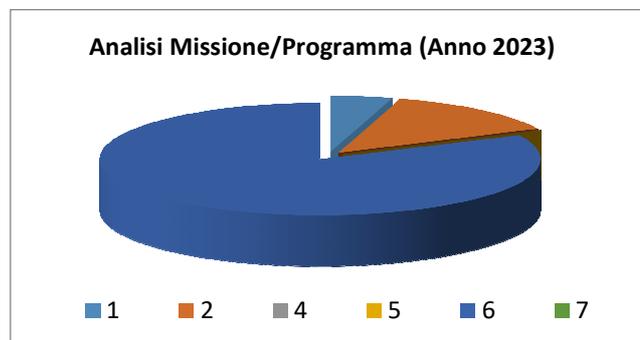
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

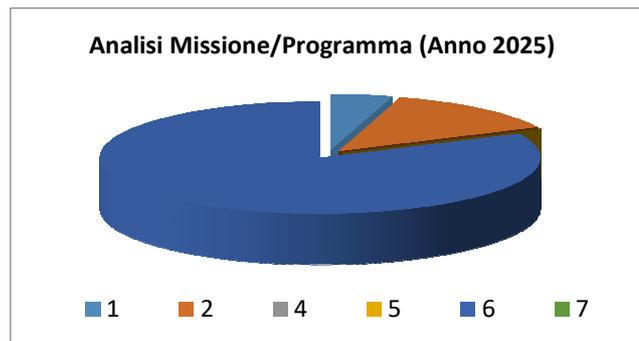
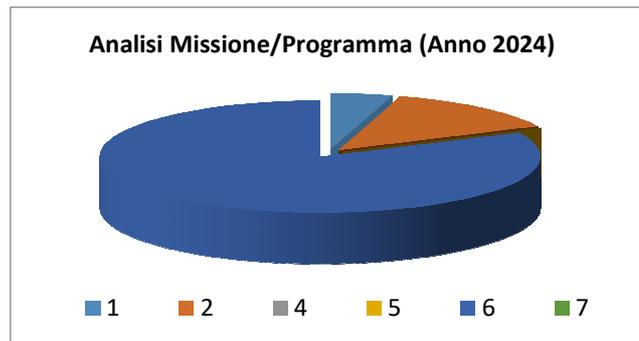
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Istruzione prescolastica	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	389.538,91		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	23.701,70	23.701,70	23.701,70
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	42.143,82		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	144.568,69	144.568,69	144.568,69
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	194.752,40		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	176.270,39	176.270,39	176.270,39
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	626.435,13		





Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

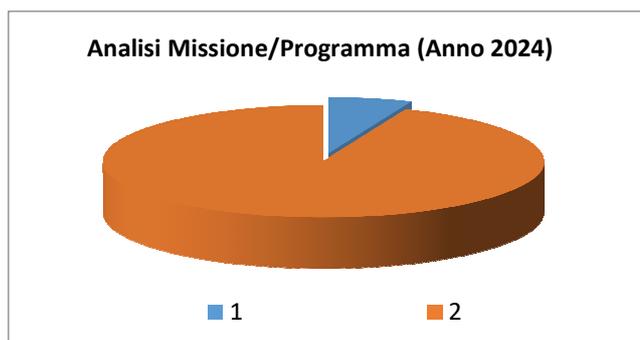
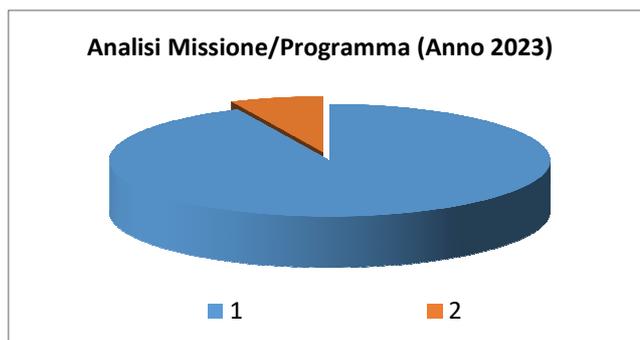
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

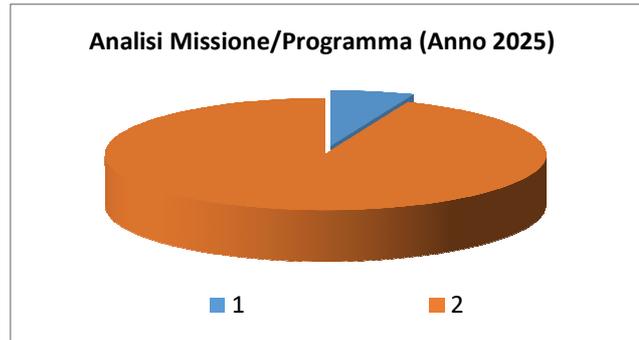
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	861.850,00	1.850,00	1.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	861.850,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	63.500,00	28.500,00	28.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	91.094,96		
TOTALI MISSIONE			925.350,00	30.350,00	30.350,00
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	952.944,96	





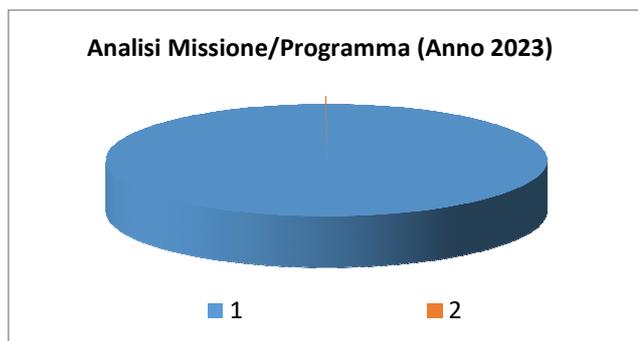
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

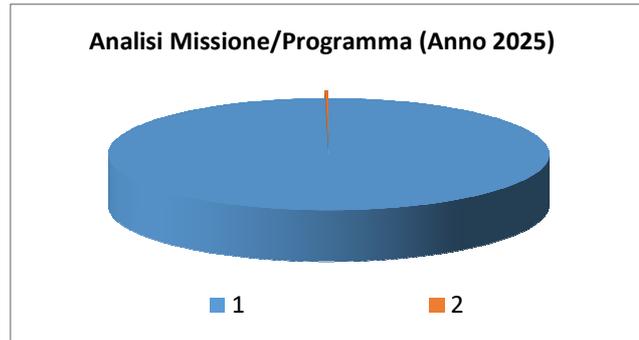
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Sport e tempo libero	comp	1.721.000,00	571.000,00	411.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.380.814,34		
2	Giovani	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.722.000,00	572.000,00	412.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.381.814,34		





Missione 7 - Turismo

La missione 7 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.”

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	14.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.142,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	14.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.142,00		

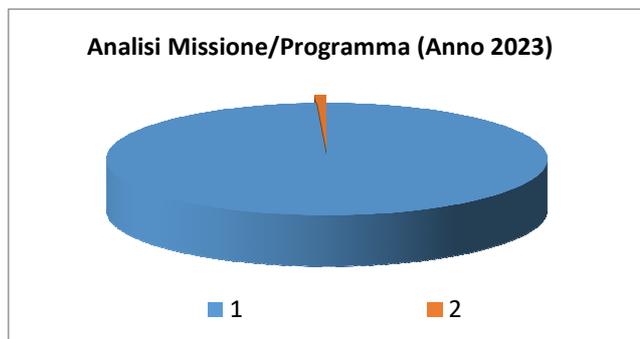
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

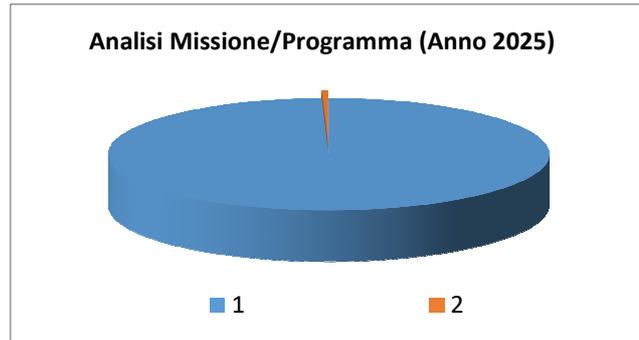
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	634.432,58	984.552,58	1.009.432,58
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.103.061,92		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	54.500,00		
TOTALI MISSIONE		comp	639.432,58	989.552,58	1.014.432,58
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.157.561,92		





Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

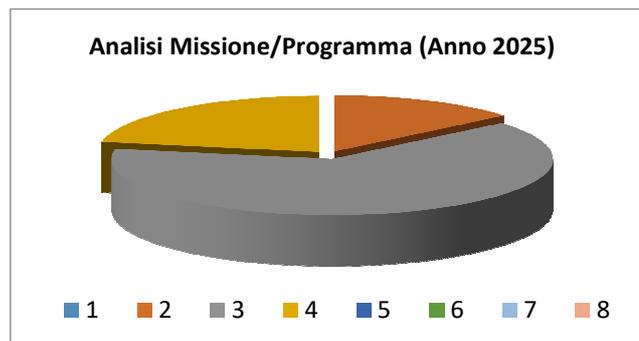
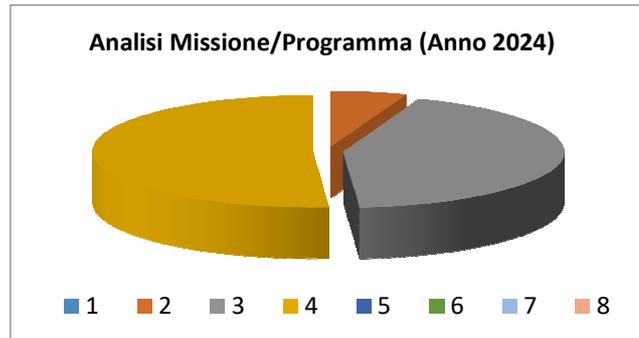
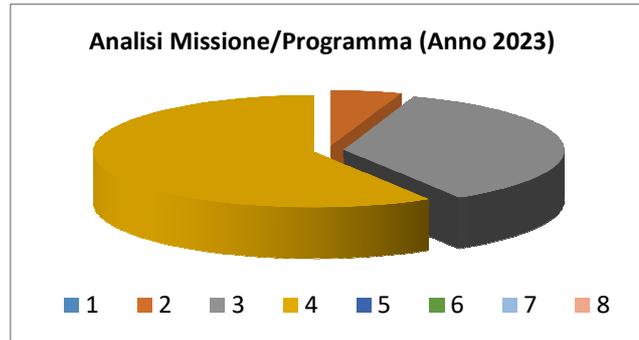
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	100.000,00	90.000,00	147.983,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	162.315,23		
3	Rifiuti	comp	700.350,34	703.022,87	677.022,87
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.710.638,71		
4	Servizio idrico integrato	comp	1.139.610,00	830.257,20	234.201,97
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.348.871,24		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	100,00	100,00	100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.640,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.940.060,34	1.623.380,07	1.059.307,84
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.230.465,18		



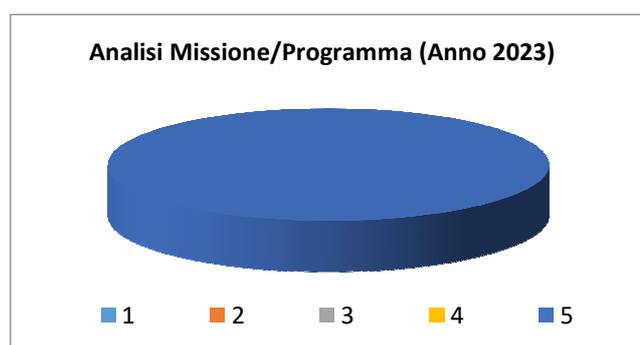
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

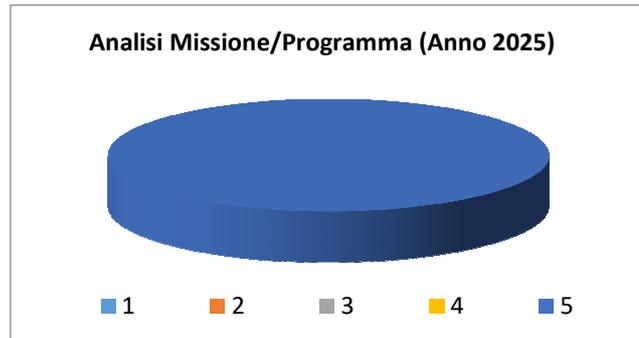
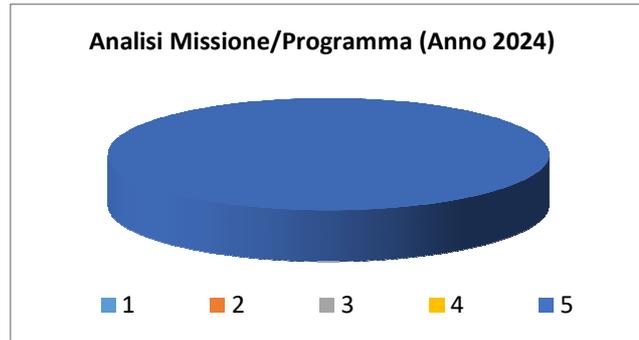
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	446.490,40	1.109.937,40	1.150.856,40
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	564.624,33		
TOTALI MISSIONE		comp	446.490,40	1.109.937,40	1.150.856,40
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	564.624,33		





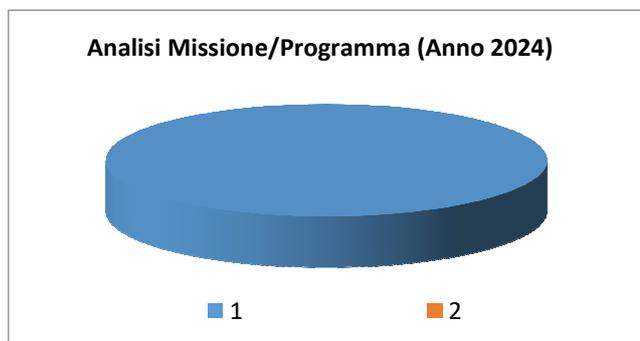
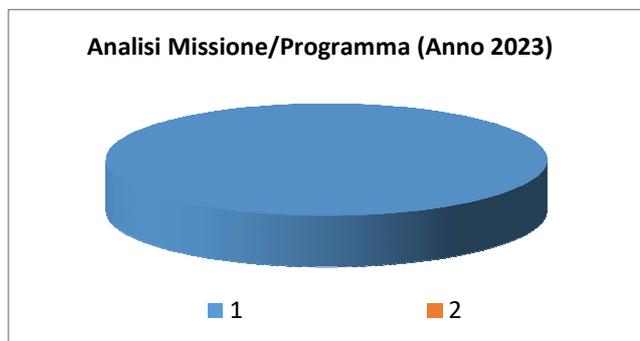
Missione 11 - Soccorso civile

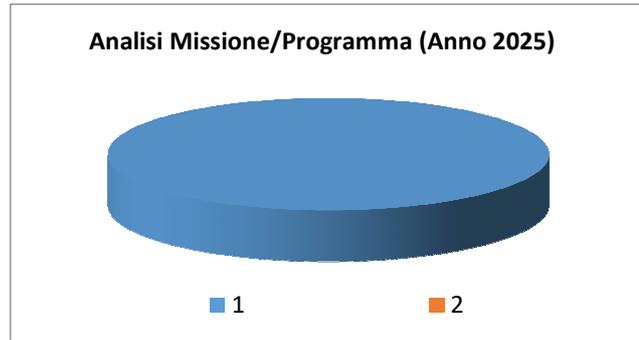
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Sistema di protezione civile	comp	7.500,00	7.500,00	7.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.000,00		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	7.500,00	7.500,00	7.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.000,00		





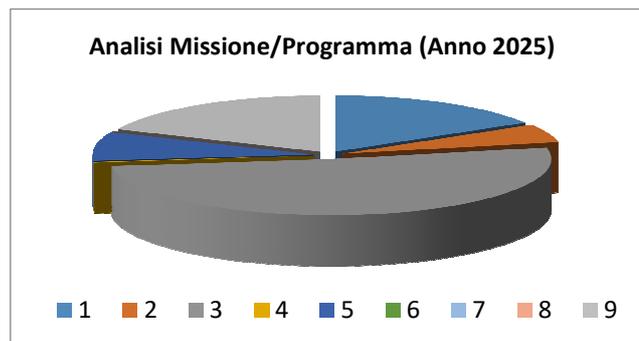
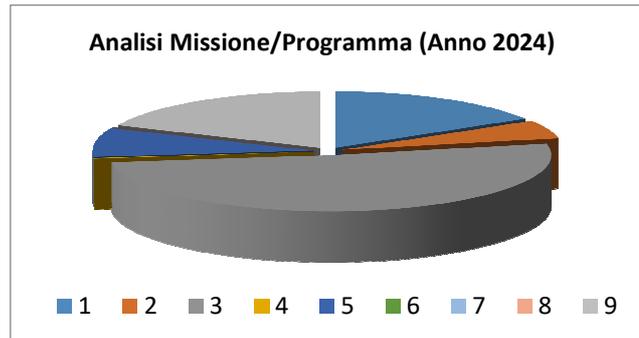
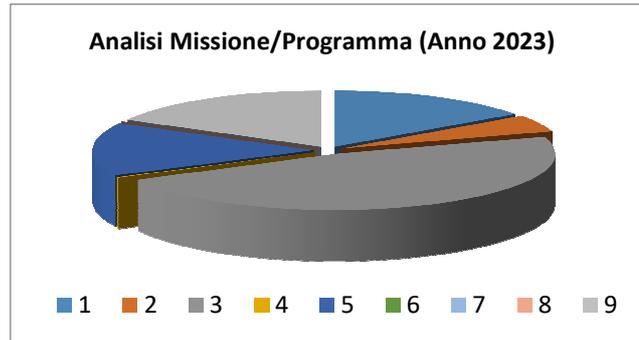
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 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.”

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi :

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	75.920,50		
2	Interventi per la disabilità	comp	13.000,00	13.000,00	13.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	52.337,11		
3	Interventi per gli anziani	comp	125.030,91	125.030,91	125.030,91
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	191.785,78		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	24.458,53		
5	Interventi per le famiglie	comp	40.679,57	20.364,18	20.364,18
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	92.134,55		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.465,32		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	45.000,00	45.000,00	45.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	812.262,87		
TOTALI MISSIONE		comp	264.210,48	243.895,09	243.895,09
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.253.364,66		



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

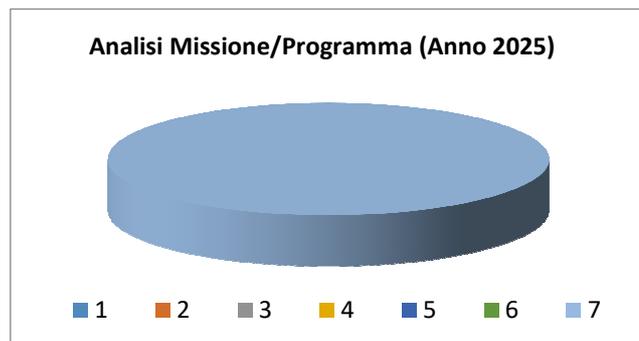
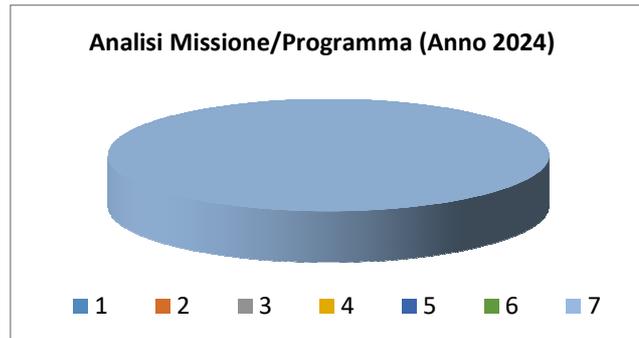
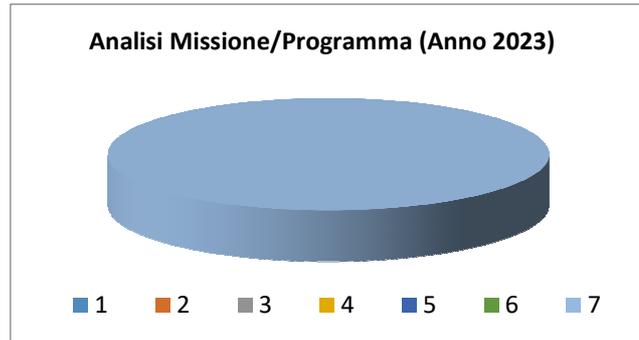
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

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.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi :

<i>Programma</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	17.338,56	22.738,56	22.738,56
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	17.338,56		
TOTALI MISSIONE		comp	17.338,56	22.738,56	22.738,56
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	17.338,56		



Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

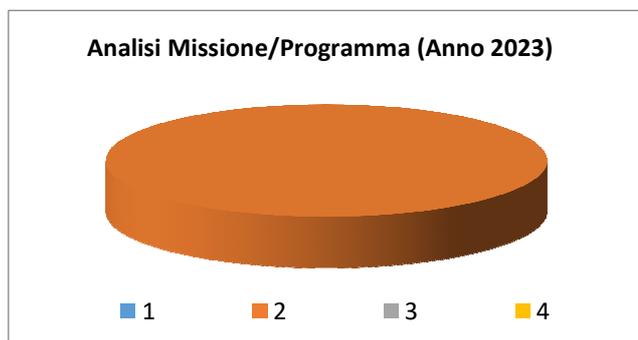
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

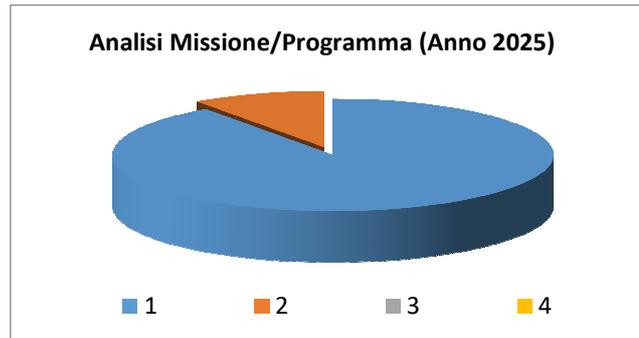
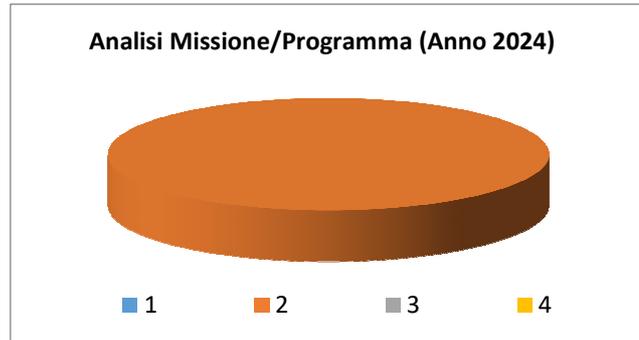
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi :

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	170.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	18.500,00	18.500,00	18.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.564,09		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	18.500,00	18.500,00	188.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.564,09		





Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

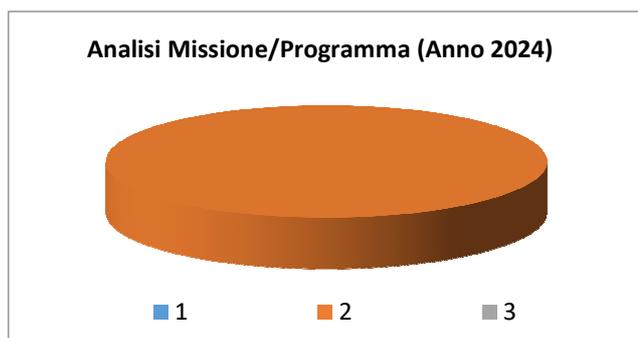
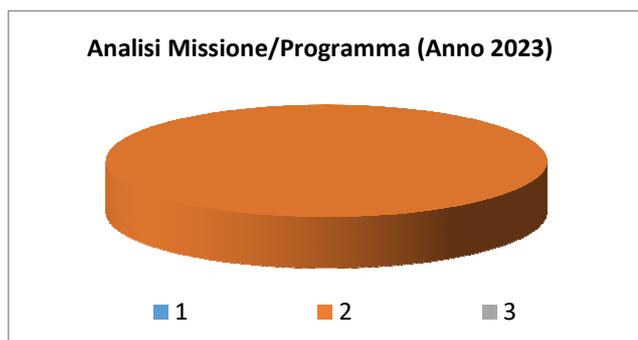
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

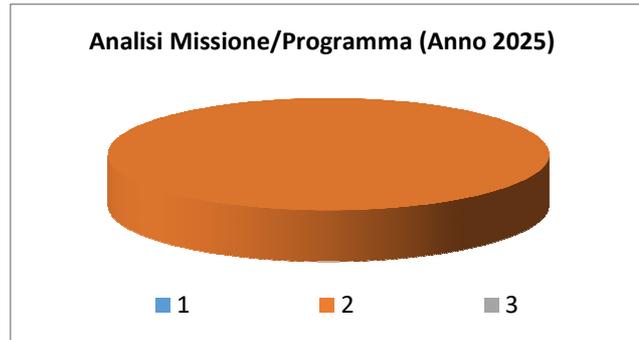
“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi 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.”

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Formazione professionale	comp	11.500,00	5.500,00	5.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	35.670,00		
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	11.500,00	5.500,00	5.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	35.670,00		





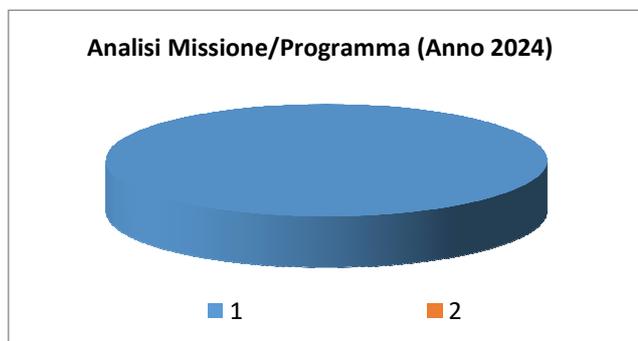
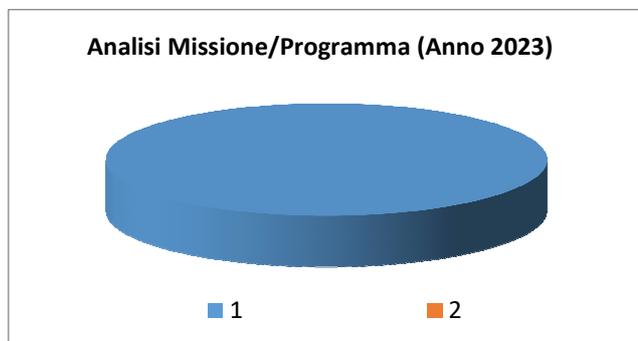
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

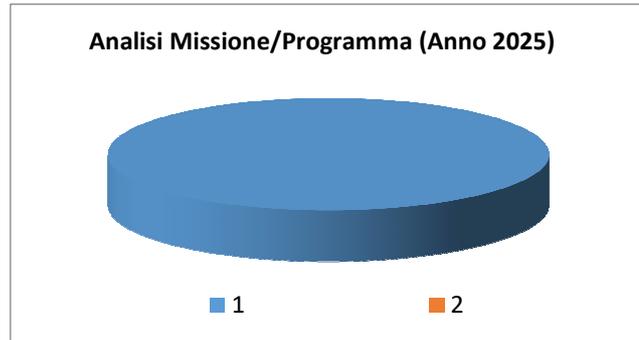
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi :

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	16.000,00		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	16.000,00		





Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 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.”

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
1	Fonti energetiche	comp	195.000,00	196.000,00	196.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	298.757,46		
TOTALI MISSIONE		comp	195.000,00	196.000,00	196.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	298.757,46		

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 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.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Non sono presenti interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 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.”

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi :

<i>Programma</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	549.077,50		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	549.077,50		

Non sono presenti interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

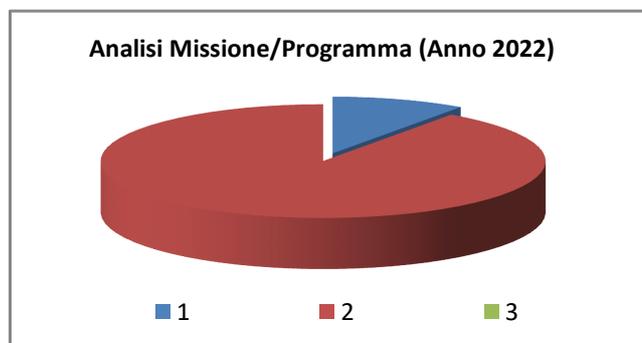
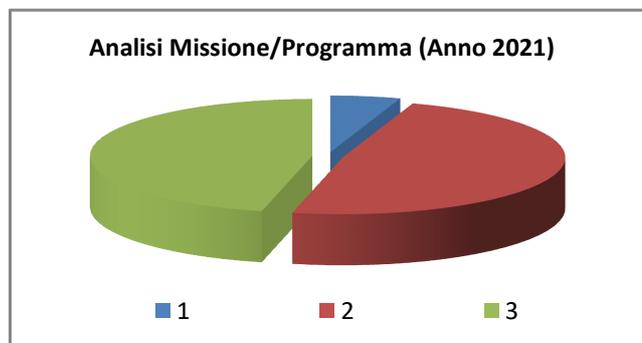
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

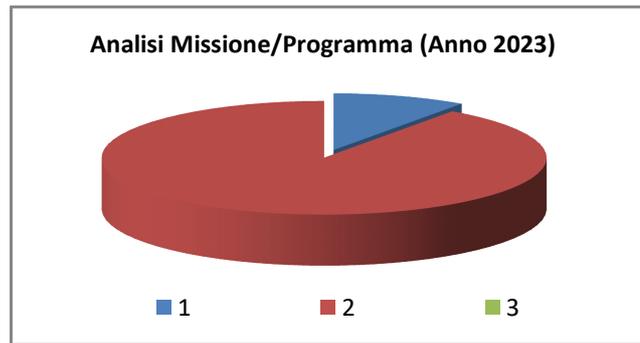
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Fondo di riserva	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.000,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	74.844,00	48.454,00	48.454,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	87.210,28	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	174.054,28	60.454,00	60.454,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.000,00		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023



Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 4 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo Garanzia debiti commerciali

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100%, le percentuali applicate sono le seguenti: il 100% nel 2023.2024.2025.

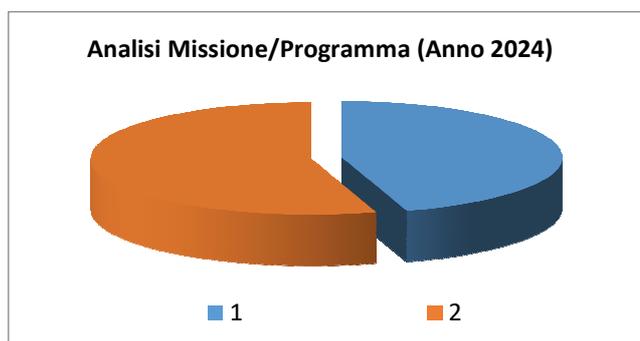
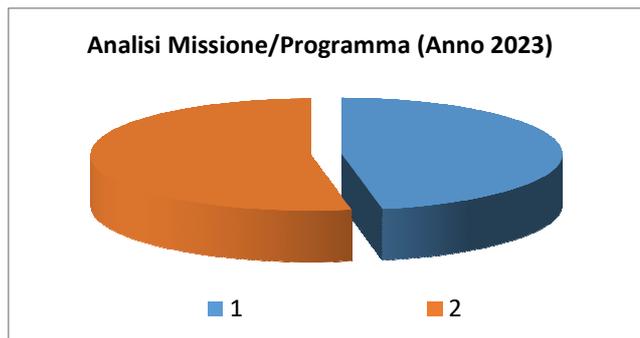
Missione 50 - Debito pubblico

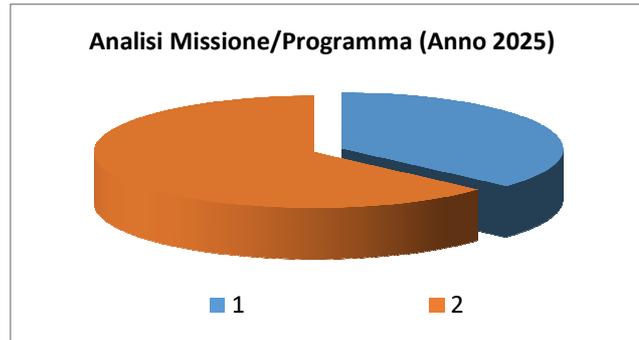
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	150.878,86	145.470,99	140.920,10
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	161.096,79		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	169.698,45	176.008,97	242.801,83
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	222.919,13		
TOTALI MISSIONE		comp	320.577,31	321.479,96	383.721,93
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	384.015,92		





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.236.496,81		
TOTALI MISSIONE		comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.236.496,81		

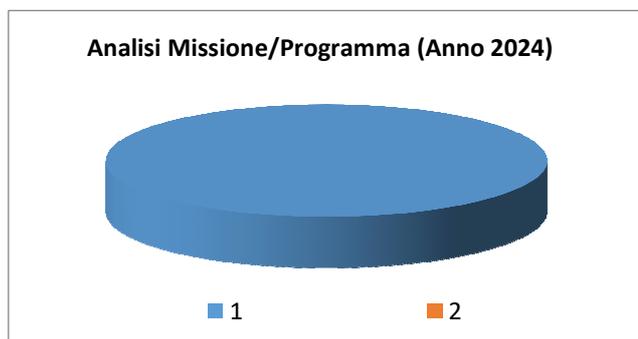
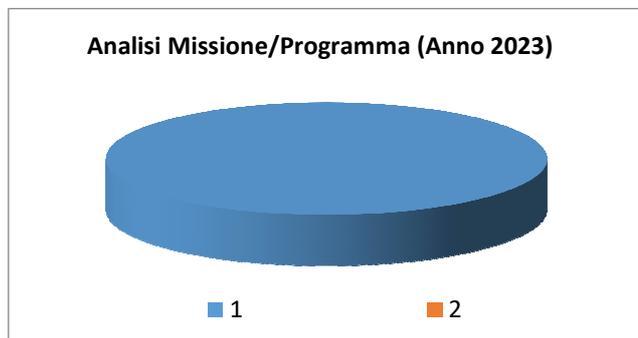
Missione 99 - Servizi per conto terzi

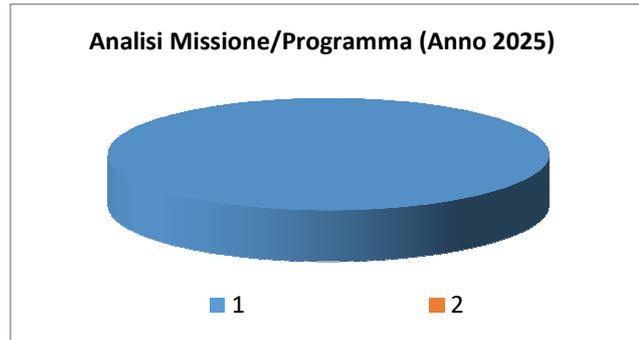
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi :

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	1.019.500,00	1.019.500,00	1.019.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.303.803,18		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.019.500,00	1.019.500,00	1.019.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.303.803,18		





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

L'ente con Delibera di C.C. n. 14 del 27/6/2019 ha approvato il Regolamento in materia di alienazione di beni mobili ed immobili di proprietà comunale.

F)ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

.....
PNRR

Il piano nazionale di ripresa e resilienza richiede come disposto dalle normative nazionali una piena consapevolezza dell'azione amministrativa dei singoli enti al fine di ottimizzarne i processi e raggiungere gli obiettivi assegnati dal piano stesso.

In particolare la piena consapevolezza la si ottiene con una buona programmazione, sia essa strategica che operativa, attivabile solo tramite il Documento Unico di Programmazione.

A tale proposito, parte degli obiettivi strategici individuati con riferimento alle singole missioni attivate, saranno raggiunti grazie ai fondi del PNRR o fondi aventi una diversa origine e ad oggi ivi confluiti.

Nello specifico, per l'obiettivo "*Potenziare le infrastrutture e l'efficientamento energetico delle strutture comunali con il minor impatto sull'ambiente*" indicato con riferimento alla Missione 9 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente" del bilancio di previsione 2023-2025, si utilizzeranno i fondi di cui all'art. 1, commi 29-37 della legge 27 dicembre 2019 n. 160, ora confluiti nella Misura 2, Componente 4, Investimento 2.2 del PNRR e rientranti nelle cd. *Piccole Opere*. Si tratta di cinque interventi consistenti nella realizzazione di pensiline fotovoltaiche a copertura di impianti sportivi.

Rientra nelle cd. *Piccole Opere* un sesto intervento per la messa in sicurezza di un parcheggio con abbattimento delle barriere architettoniche riferito all'obiettivo "Promuovere la mobilità sostenibile" della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità". Gli interventi consentiranno di migliorare l'accessibilità e la fruibilità delle strutture e degli impianti comunali, garantendo allo stesso tempo elevati standard di sicurezza e un contenimento dei costi energetici.

Nell'ambito dello stesso obiettivo *Promuovere la mobilità sostenibile* riferito alla Missione 10, dovrebbe definirsi nel corso del 2023 l'ammissione al finanziamento con fondi PNRR di un ulteriore intervento per la messa in sicurezza e l'ampliamento di una strada comunale al fine di rafforzare le infrastrutture di comunicazione migliorando la viabilità e rendendole allo stesso tempo più sicure per la collettività.

Inoltre, con riferimento all'obiettivo indicato alla Missione 9 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente", si utilizzeranno i fondi di cui all'art. 1 commi 139 e ss. della legge 30 dicembre 2018 n. 145 ora confluiti nella Misura 2, Componente 4, Investimento 2.2 del PNRR e rientranti nelle cd. *Medie Opere*. Si tratta di un intervento per il completamento di un impianto di depurazione che consentirà di migliorare la funzionalità dell'infrastruttura nel rispetto delle risorse ambientali presenti nel territorio comunale e nelle aree adiacenti.

Per l'obiettivo "Promuovere l'integrazione nei servizi ai cittadini digitalizzando e semplificando l'attività amministrativa" indicato con riferimento alla Missione 1 "Servizi istituzionali, generali e di gestione" del bilancio comunale, ci si avvarrà dei fondi PNRR gestiti dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento per la trasformazione digitale. In particolare gli interventi riguarderanno:

-M1C1 Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali";

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

- M1C1 Investimento 1.4.3 "Adozione app IO";
- M1C1 Investimento 1.4.3 "Adozione piattaforma pagoPA";
- M1C1 Investimento 1.4.5 "Piattaforma notifiche digitali";
- M1C1 Investimento 1.3.1 "Piattaforma digitale nazionale dati" in corso di definizione.

Tutti i progetti descritti saranno realizzati mediante affidamenti a soggetti terzi nel rispetto delle norme vigenti in materia di contrattualistica pubblica e sono stati pertanto inseriti nella programmazione di cui all'art. 21 del D.lgs. n. 50/2016, alla quale si rimanda per gli aspetti finanziari.

L'elenco completo dei progetti PNRR e non nativi PNRR e ivi confluiti, così come la governance adottata dall'ente, è riportato nella deliberazione di Giunta Comunale n. 34 del 15.06.2023.

Ai fini della corretta attuazione di tutti i progetti del PNRR, nativi e non, si ritiene utile in questa sede indicare, quale linea guida per la sezione "Rischi corruttivi e trasparenza" del PIAO 2023/2025, la necessità di approntare strumenti che facilitino il monitoraggio effettivo dei processi che sono interessati da tale attuazione.

Programma annuale incarichi

l'art. 3, comma 55, della legge n. 244/2007 (finanziaria 2008), così come sostituito dall'art. 46, comma 2, del D.L. n. 112/2008, che recita: «*Gli enti locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'art. 42, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267*>>

con riferimento al programma annuale degli incarichi l'Ente nel 2023 intende conferire incarico per "attività di assistenza fiscale" per l'importo di € 2.000,00.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Data 13/07/2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario _____