



**COMUNE DI SORGA'**

*Provincia di Verona*

---

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
TRIENNIO 2022 – 2023 – 2024**

**ALLEGATO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE  
(Consiglio Comunale n. 74 del 14.12.2021) ad oggetto  
“APPROVAZIONE NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO  
UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2022-2023-2024”**

## PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

Il DUP, documento previsto dall'art. 170, comma 6 del D. Lgs 18 agosto 2000 n. 267, è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP).

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP) - Semplificato**

L'art. 170, comma 6 del D. Lgs 18 agosto 2000 n. 267, come sostituito dall'art. 74 del D. Lgs 23.06.2011 n. 118, introdotto dal D. Lgs 10.08.2014 n. 124 recita: *“Gli enti locali con popolazione fino a 5000 abitanti predispongono il Documento unico di programmazione semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del D. Lgs 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni”*.

L'allegato 4/1 del D. Lgs 23 giugno 2011, n. 118 come aggiornato dal Decreto Ministeriale del 7 luglio 2015 individua i contenuti del DUP semplificato.

**Con il Decreto Ministeriale del 18.05.2018 è stato ulteriormente semplificato il DUP per i comuni fino a 5000 abitanti.**

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'Ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato).

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono vincolo per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione/ programma deve “guidare”, negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione degli atti e dei mezzi strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e,

laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'Ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione :

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici,
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione dei lavori pubblici degli Enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

La programmazione del fabbisogno di personale deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare, l'Ente, individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'Ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

## **SEZIONE STRATEGICA**

0

### **LA SEZIONE STRATEGICA**

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune Sorgà, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 22 del 11.06.2019 il Programma di mandato per il periodo 2019 – 2024, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un “dovere” nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

### **ANALISI DI CONTESTO**

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

Il Consiglio Comunale ha preso atto della Relazione di fine mandato anni 2014 -2018, sottoscritta dal Sindaco, in data 23.03.2019.

**CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO,  
DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE**

**POPOLAZIONE**

Popolazione legale al censimento 2011		<b>n. 3.112</b>
<b>Popolazione residente alla fine dell' anno precedente (2020)</b> (art. 156 decreto legislativo n. 267/2000)		<b>n. 3.013</b>
di cui:		
maschi		n. 1519
femmine		n. 1494
nuclei familiari		n. 1206
comunità/convivenze		n. 1
Popolazione al 1° gennaio 2019 (penultimo anno precedente)		n. 3.029
Nati nell'anno	n. 29	
Deceduti nell'anno	n. 35	
saldo naturale		n. - 6
Immigrati nell'anno	n. 120	
Emigrati nell'anno	n. 130	
saldo migratorio		n. -10
Popolazione al 31 dicembre 2019 (penultimo anno precedente)		n. 3.013
di cui:		
In età prescolare	n. 166	
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)	n. 282	
In forza lavoro 1^ occupazione (17/29 anni)	n. 347	
In età adulta (30/65 anni)	n. 1.527	
In età senile (oltre 65 anni)	n. 691	

Tasso di natalità ultimo quinquennio	Anno	Tasso
	2019	0,96
	2018	0,69
	2017	0,83
	2016	0,66
	2015	0,55

Tasso di mortalità ultimo quinquennio	Anno	Tasso
	2019	1,16
	2018	0,79
	2017	0,96
	2016	0,95
	2015	1,27

Livello di istruzione della popolazione residente: Buono

Livello di istruzione più che sufficiente nella popolazione anziana e buono nella popolazione giovane. In aumento le iscrizioni universitarie.

Condizione socio-economica delle famiglie:

L'epidemia di coronavirus ha cambiato e sta cambiando le abitudini di vita, le relazioni sociali e anche la condizione socio-economica delle famiglie. Problemi economici, soprattutto, ma anche lavorativi, di servizi, di gestione dei figli, di salute, educativi, di coppia: ecco l'impatto che la crisi causata dal Covid sta causando alle famiglie.

E il proseguo della situazione di crisi potrà influire ancora in merito a:

situazione economica – lavorativa

cultura e istruzione,

vita sociale e amicizia

finanziaria.

La realtà del Comune di Sorgà in merito alla condizione socio-economica delle famiglie appare, nel complesso, discreta con alta percentuale di abitazioni in proprietà. I nuclei familiari sono composti in media da tre persone. I casi di disagio economico risultano contenuti, anche se in leggero incremento.

## TERRITORIO

Superficie in Km<sup>2</sup>. 31,00

Risorse idriche: nessun lago - fiumi e torrenti n. 1

### STRADE

- statali	km. 2	- provinciali	km. 15	
- comunali	km. 28	- vicinali	km. 23	- autostrade km. 0

### DIMOSTRAZIONE DELLA COERENZA DELLE PREVISIONI DI BILANCIO CON GLI STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

#### 1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

- Piano regolatore adottato	sì <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> O deliberazione C.C. n. 15 del 02.02.1999
- Piano regolatore approvato	sì <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> O deliberazione G.R. n. 2011 del 30.06.2000
- Programma di fabbricazione	sì <input type="checkbox"/> O no <input type="checkbox"/> deliberazione C.C. n.
- Piano edilizia economica e popolare	sì <input type="checkbox"/> O no <input type="checkbox"/> deliberazione C.C. n.

#### PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

- Industriali	sì <input type="checkbox"/> O no <input type="checkbox"/> deliberazione C.C. n.
- Artigianali	sì <input type="checkbox"/> O no <input type="checkbox"/> deliberazione C.C. n.
- Commerciali	sì <input type="checkbox"/> O no <input type="checkbox"/> deliberazione C.C. n.
- Altri strumenti	sì <input type="checkbox"/> O no <input type="checkbox"/>

**ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI  
LOCALI ORGANISMI GESTIONALI**

**STRUTTURE**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	anno 2021	anno 2022	anno 2023	anno 2024	
– asili nido	nessuno	nessuno	nessuno	nessuno	
– scuole materne	2	2	2	2	
– scuole elementari	1	1	1	1	
– scuole medie	1	1	1	1	
– strutture residenziali per anziani	nessuna	nessuna	nessuna	nessuna	
– rete fognaria in Km:	14	14	14	14	
bianca					
nera					
mista	14	14	14	14	
– esistenza depuratore	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	
– rete acquedotto in Km.	38	38	38	38	
– attuazione del servizio idrico integrato	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	
– aree verdi, parchi, giardini in hq	13	13	13	13	
- punti luce pubblica illuminazione	n. 752	n. 752	n. 752	n. 752	
– rete gas in Km	30	30	30	30	
– raccolta rifiuti in quintali					
– civile	8.981	8.800	8.600	8.600	
– industriale	3.159	2.700	2.700	2.700	
– raccolta differenziata	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	
– esistenza discarica	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	
– mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2	
– veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2	
– centro elaborazione dati	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	
– personal computer	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	sì ⊗ no O	



## PARTECIPAZIONI

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le seguenti considerazioni:

### **Partecipazioni societarie.**

Il comune di SORGA' partecipa al capitale delle seguenti società:

1. Partecip. Diretta ESA- com spa con una quota del 0,50%;
2. Partecip. Indiretta (tramite ESA-com) GIELLE AMBIENTE SR con una quota del 0,50%;
3. Partecip. Diretta ASMEL Consortile Soc.arl con una quota del 0,087%;
4. Partecip. Indiretta (tramite ASMEL) ASMESA SRL con una quota del 0,087%;

### **Altre partecipazioni e associazionismo.**

Dato atto che il Comune di SORGA' aderisce alle seguenti forme associative previste al Capo V del Titolo II del D.Lgs. 267/2000 (TUEL):

#### Art. 31 - Consorzi

CONSORZIO AUTORITA' AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE VERONESE c.f. 93147450238	Forma giuridica	Consorzio
	Quota di partecipazione	0,0038 %
	Attività esercit.	Servizio Idrico Integrato

#### Art. 33 – Altre forme associative

CONSIGLIO DI BACINO VERONESE 03567090232	Forma giuridica	Convenzione
	Attività esercit.	Servizio idrico integrato veronese

### **Descrizione partecipazioni azionarie dirette.**

#### **1. ESA-Com. S.p.A. (Eco Servizi Ambientali Comunali S.p.A.)**

La Società ESA-Com. S.p.A. è interamente partecipata da Comune di Sorgà per lo 0,50% e per la rimanente partecipazione azionaria da altri 18 Comuni e n. 2 società AMIA S.p.A. e CAMVO S.p.A.

Data di costituzione: 26 luglio 2000 – atto del Notaio Dott. Lucio Lombardi, notaio in Isola della Scala – rep. n. 61631

Durata: 31 dicembre 2030

Oggetto Sociale: La Società ha la finalità di gestire servizi pubblici locali a rilevanza economica con la modalità in house ed ha per oggetto l'organizzazione, la gestione e l'esecuzione in proprio o a mezzo di terzi di servizi in materia ambientale.

Ad essa sono affidate attività di:

- raccolta e trasporto rifiuti solidi urbani
- servizio di gestione del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARI)
- servizi complementari anche di pulizia e spazzamento sul territorio dei Comuni gestiti

I criteri proposti dal comma 611 della legge 190/2014, riguardo alle società di gestione dei servizi, prevedono l'aggregazione delle società di servizi pubblici locali di rilevanza economica. La norma, quindi, non obbliga alla soppressione di tali società (lett. d).

Ad essa sono affidate attività di:

In ottemperanza alla normativa vigente, ESA-Com SpA è affidataria di servizi pubblici locali in "house providing": gli Enti Pubblici, che possiedano una partecipazione al Capitale Sociale della Società, possono affidare ad essa direttamente la gestione del servizio pubblico locale a rilevanza economica, esercitando il c.d. "controllo analogo".

La Società Esa-com spa, di fatto, è lo strumento operativo dei comuni associati per assicurare l'esercizio sovracomunale di funzioni strumentali.

Il Comune di Sorgà ha affidato alla società Esa-com spa, dalla data di acquisizione azionaria il servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti sul territorio comunale e con deliberazione del Consiglio Comunale n° 41 del 17.12.2007 ha stabilito di proseguire con l'attuale contratto di servizio di gestione dei rifiuti fino al 31/12/2022. Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 31 del 22/09/2017 il suddetto servizio è stato rinnovato con una gestione in House fino al 31/12/2030 nuovo termine di scadenza, e comunque fino a che non inizi l'attività il soggetto aggiudicatario dell'affidamento individuato dal Consiglio di Bacino;

Inoltre si è stabilito di affidare alla stessa Società ESA-COM Spa, l'attività di gestione, liquidazione e accertamento della nuova tassa rifiuti TARI, fino alla scadenza del contratto di gestione del servizio raccolta trasporto e smaltimento rifiuti in applicazione delle previsioni di cui al comma 691 dell'art. 1 della L. n. 147/2011 sostituito dal D.L. 6 marzo 2014 n. 16.

E' intenzione dell'amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società, in quanto la stessa svolge l'attività un servizio strettamente necessario per il conseguimento delle proprie finalità istituzionali.

Il mantenimento della partecipazione societaria di questo Comune in ESACOM SPA è pertanto evidentemente condizionato dalla concreta attivazione ed operatività dell'ente di bacino, al quale la legge (art. 3-bis, comma 1-bis, del D.L. 138/2011, convertito dalla Legge 148/2011, con le modifiche da ultimo recate dall'art. 1, comma 609, della Legge n. 190/2014) demanda l'organizzazione del servizio dei rifiuti urbani, la scelta della forma di esercizio, di determinazione delle tariffe all'utenza, di affidamento della gestione e relativo controllo.

## **2. ASMEL Consortile Soc.arl;**

ASMEL Consortile s.c. a r.l. è la centrale di committenza in house promossa da ASMEL per i propri associati. Una modalità operativa che riconosce la massima autonomia ai Comuni aderenti e sviluppa la centralizzazione telematica come standard di efficienza e trasparenza per le pubbliche amministrazioni aderenti. ASMEL Consortile, nella sua veste di società di committenza in house dei Comuni Soci è anche lo strumento più efficace per valorizzare le risorse umane interne a ciascuna Stazione Appaltante: RUP interno del Comune e componenti Commissioni di Gara Telematiche, laddove

richiesti.

Come noto, il modello dell'in house è riconosciuto dall'art. 37, comma 4 del D.lgs. n. 50/2016 quale strumento idoneo alla centralizzazione per tutti i Comuni non capoluogo.

Data di costituzione: 26 gennaio 2013

Oggetto Sociale: La Società ha la finalità di consulenza imprenditoriale e altra consulenza amministrativo-gestionale e pianificazione aziendale (M.70.22.09)

E' intenzione dell'amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società, in quanto la stessa svolge l'attività un servizio strettamente necessario per il conseguimento delle proprie finalità istituzionali.

## **FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA**

### Funzioni e servizi delegati dallo Stato

Le funzioni ed i servizi eseguiti su delega da parte dello Stato sono contenuti nella legge fondamentale quadro di cui al decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112.

I trasferimenti ed i mezzi finanziari per l'esercizio di dette funzioni sono disciplinati dall'art. 52 della legge 23.12.2000, n. 388.

### Funzioni e servizi delegati dalla Regione

Le funzioni ed i servizi delegati dalla Regione sono disciplinati dalle leggi regionali meglio individuate nei quadri e prospetti che seguono.

Gli importi saranno determinati nel bilancio di previsione della Regione.

### Valutazioni circa la congruità tra funzioni delegate e attribuite

Pur essendo congrua l'azione amministrativa con le funzioni delegate ed attribuite, risulta allo stato attuale un aumento considerevole delle funzioni delegate senza una corrispondente attribuzione di risorse.

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SORGA'

## QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	3.338.095,00	1.200.000,00	0,00	4.538.095,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	395.000,00	0,00	0,00	395.000,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>totale</b>	<b>3.758.095,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.958.095,00</b>

Il Responsabile del  
programma

f.to Milani geom. Rita

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

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

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SORGA'  
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA  
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NU TS (2)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immo	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale	S/N	Importo	Tipologia (7)
1	UFAPGY	005	023	084				LAVORI DI SICUREZZA E RISTRUTTURAZIONE MUNICIPIO	1	999.000,00			999.000,00			
2	UFAPGY	005	023	084				RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE BONFERRARO	1	64.350,00			64.350,00			
3	UFAPGY	005	023	084				RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE SORGA'	1	35.650,00			35.650,00			
4	UFAPGY	005	023	084				RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE SORGA'	1	40.000,00			40.000,00			
5	UFAPGY	005	023	084				SICUREZZA SUL TERRITORIO (TELECAMERE)	1	130.000,00			130.000,00		25.000,00	
6	UFAPGY	005	023	084				MESSA IN SICUREZZA TERRITORIO A RISCHIO IDROGEOLOGICO - RICOSTRUZIONE RETE IDRICA MINORE	1	500.000,00			500.000,00			
7	UFAPGY	005	023	084				SISTEMAZIONE EX ASILO SORGA'	1	300.000,00			300.000,00			
8	UFAPGY	005	023	084				MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	1	150.000,00			150.000,00			
9	UFAPGY	005	023	084				MESSA IN SICUREZZA E MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA INFANZIA BONFERRARO	1	531.000,00			531.000,00			
10	UFAPGY	005	023	084				ILLUMINAZIONE CAMPO CALCIO BONFERRARO	1	50.000,00			50.000,00			
11	UFAPGY	005	023	084				MESSA IN SICUREZZA E MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA INFANZIA PONTEPOSSERO	1	300.000,00			300.000,00			
12	UFAPGY	005	023	084				REALIZZAZIONE ITINERARIO CICLO-PEDONALE ARGINI DEL FIUME TIONE	1	658.095,00			658.095,00			
13	UFAPGY	005	023	084				RIQUALIFICAZIONE STRADALE SORGA' – ERBE'	1	0,00	1.200.000,00		1.200.000,00			
Totale										3.758.095,00	1.200.000,00		4.958.095,00		25.000,00	

Note:

- (1) Numero intervento = "I" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo proramma
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs.50/2016
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
- (8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- Tabella D.1  
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Il Referente del Programma  
f.to Milani geom. Rita

Tabella D.2  
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

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

Tabella D.4

1. finanza di progetto  
2. concessione di costruzione e gestione  
3. sponsorizzazione  
4. società partecipate o di scopo  
5. locazione finanziaria  
6. contratto di disponibilità  
9. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)  
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)  
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)  
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)  
5. modifica ex art.5 comma 11

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SORGA'

## INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Cod. int. Amm.ne	Tipologia (1)		Codice Unico Intervento CUI (2)	Descrizione del contratto	Codice CPV	Responsabile del procedimento		Importo contrattuale presunto	Fonte risorse finanziarie (3)
	Servizi	Forniture				Cognome	Nome		
UFAPGY				LAVORI DI SICUREZZA E RISTRUTTURAZIONE MUNICIPIO		MILANI	RITA	999.000,00	CONTRIBUTO STATALE
UFAPGY				RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE BONFERRARO		MILANI	RITA	64.350,00	MUTUO
UFAPGY				RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE SORGA'		MILANI	RITA	35.650,00	MUTUO
UFAPGY				RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE SORGA'		MILANI	RITA	40.000,00	MUTUO
UFAPGY				SICUREZZA SUL TERRITORIO (TELECAMERE)		MILANI	RITA	130.000,00	MUTUO E COMPARTECIPAZIONE
UFAPGY				MESSA IN SICUREZZA TERRITORIO A RISCHIO IDROGEOLOGICO - RICOSTRUZIONE RETE IDRICA MINORE		MILANI	RITA	500.000,00	CONTRIBUTO
UFAPGY				MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE		MILANI	RITA	150.000,00	MUTUO
UFAPGY				SISTEMAZIONE EX ASILO SORGA'		MILANI	RITA	300.000,00	CONTRIBUTO
UFAPGY				ILLUMINAZIONE CAMPO CALCIO BONFERRARO		MILANI	RITA	50.000,00	CONTRIBUTO
UFAPGY				MESSA IN SICUREZZA E MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA INFANZIA PONTEPOSSERO		MILANI	RITA	300.000,00	CONTRIBUTO STATALE
UFAPGY				REALIZZAZIONE ITINERARIO CICLO-PEDONALE ARGINI DEL FIUME TIONE		MILANI	RITA	658.095,00	CONTRIBUTO STATALE
UFAPGY				MESSA IN SICUREZZA E MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA INFANZIA BONFERRARO		MILANI	RITA	531.000,00	CONTRIBUTO STATALE

Il Responsabile del Programma

f.to Milani geom. Rita

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE  
NON AVVIATI ALLA DATA ODIERNA**

<b>Codice Unico Intervento - CUI</b>	<b>CUP</b>	<b>Descrizione dell'intervento</b>	<b>Importo intervento</b>	<b>Livello di priorità</b>	<b>Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)</b>
UFAPGY		LAVORI DI SICUREZZA E RISTRUTTURAZIONE MUNICIPIO	999.000,00	PRIORITA' MASSIMA	RIPROPOSTO NEL 2022
UFAPGY		RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE BONFERRARO CON PERCORSO PEDONALE	40.000,00	PRIORITA' MINIMA	RIPROPOSTO NEL 2022
UFAPGY		RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE BONFERRARO	64.350,00	PRIORITA' MASSIMA	RIPROPOSTO NEL 2022
UFAPGY		RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE SORGA'	35.650,00	PRIORITA' MASSIMA	RIPROPOSTO NEL 2022
UFAPGY		SICUREZZA SUL TERRITORIO (TELECAMERE)	85.000,00	PRIORITA' MEDIA	RIPROPOSTO NEL 2022
UFAPGY		MESSA IN SICUREZZA TERRITORIO A RISCHIO IDROGEOLOGICO - RICOSTRUZIONE RETE IDRICA MINORE	500.000,00	PRIORITA' MEDIA	RIPROPOSTO NEL 2022
UFAPGY		SISTEMAZIONE EX ASILO SORGA'	400.000,00	PRIORITA' MEDIA	RIPROPOSTO NEL 2022
UFAPGY		MESSA IN SICUREZZA E MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA INFANZIA BONFERRARO	531.000,00	PRIORITA' MEDIA	RIPROPOSTO NEL 2022

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Il Responsabile del Programma  
f.to Milani geom Rita



## ANALISI DELLE RISORSE

### 6.1 FONTI DI FINANZIAMENTO

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	976.632,77	921.454,34	1.043.698,24	1.059.600,00	1.044.600,00	1.044.600,00	1,523
Contributi e trasferimenti correnti	472.215,28	650.632,46	600.658,03	534.134,06	534.134,06	534.134,06	- 11,075
Extratributarie	186.851,80	164.014,52	191.646,06	154.129,39	135.465,69	135.197,77	- 19,576
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.635.699,85</b>	<b>1.736.101,32</b>	<b>1.836.002,33</b>	<b>1.747.863,45</b>	<b>1.714.199,75</b>	<b>1.713.931,83</b>	<b>- 4,800</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	36.571,87	33.819,80	33.574,84	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.672.271,72</b>	<b>1.769.921,12</b>	<b>1.869.577,17</b>	<b>1.747.863,45</b>	<b>1.714.199,75</b>	<b>1.713.931,83</b>	<b>- 6,510</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	129.518,62	881.200,52	2.354.977,77	3.513.095,00	1.310.000,00	110.000,00	49,177
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	246.463,05	660.000,00	525.000,00	0,00	0,00	- 20,454
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	35.352,64	0,00	280.640,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>164.871,26</b>	<b>1.127.663,57</b>	<b>3.295.617,77</b>	<b>4.038.095,00</b>	<b>1.310.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>22,529</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	681.541,61	681.541,61	681.541,61	681.541,61	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>681.541,61</b>	<b>681.541,61</b>	<b>681.541,61</b>	<b>681.541,61</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.837.142,98</b>	<b>2.897.584,69</b>	<b>5.846.736,55</b>	<b>6.467.500,06</b>	<b>3.705.741,36</b>	<b>2.505.473,44</b>	<b>10,617</b>

### Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	947.680,02	991.003,90	1.073.883,53	1.085.563,93	1,087
Contributi e trasferimenti correnti	478.827,22	643.996,01	645.281,10	545.473,95	- 15,467
Extratributarie	184.011,98	188.516,83	216.287,02	156.957,61	- 27,430
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.610.519,22</b>	<b>1.823.516,74</b>	<b>1.935.451,65</b>	<b>1.787.995,49</b>	<b>- 7,618</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.610.519,22</b>	<b>1.823.516,74</b>	<b>1.935.451,65</b>	<b>1.787.995,49</b>	<b>- 7,618</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	79.518,62	374.606,76	2.907.332,59	4.040.484,60	38,975
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	34.095,30	37.687,68	920.383,38	581.627,73	- 36,805
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>113.613,92</b>	<b>412.294,44</b>	<b>3.827.715,97</b>	<b>4.622.112,33</b>	<b>20,753</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	681.541,61	681.541,61	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>681.541,61</b>	<b>681.541,61</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.724.133,14</b>	<b>2.235.811,18</b>	<b>6.444.709,23</b>	<b>7.091.649,43</b>	<b>10,038</b>

## 6.4 ANALISI DELLE RISORSE

### 6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

	ALIQUOTE IMU	
	2021 (IMUE TASI)	2021 (IMUE TASI)
Prima casa	6,0	6,0
Altri fabbricati residenziali	10,0	10,0
Altri fabbricati non residenziali	10,0	10,0
Terreni	9,0	9,0
Aree fabbricabili	10,0	10,0
<b>TOTALE</b>		

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	976.632,77	921.454,34	1.043.698,24	1.059.600,00	1.044.600,00	1.044.600,00	1,523

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	947.680,02	991.003,90	1.073.883,53	1.085.563,93	1,087

## **VALUTAZIONE, PER OGNI TRIBUTO, DEI CESPITI IMPONIBILI, DELLA LORO EVOLUZIONE NEL TEMPO, DEI MEZZI UTILIZZATI PER ACCERTARLI.**

### **IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (I.M.U.)**

Per il 2022 si continuerà a pagare solo l' Imu (sempre sulle seconde case). L'impianto dell'imposta continua a prevedere una riserva a favore dello Stato derivante dalla tassazione degli immobili classificati in categoria D, calcolato ad aliquota standard dello 0,76%. Il differenziale di gettito derivante dalla maggiorazione dell'aliquota standard è interamente destinato al Comune. Rimane l'esenzione I.M.U. per le unità immobiliari adibite ad abitazione principale (escluse le categorie A1 – A8 - A9) e relative pertinenze.

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

Istituita dal decreto legislativo 28 settembre 1998, n. 360, fino all'anno 2018 a seguito dell' impossibilità di aumentare l'aliquota a causa del blocco imposto dal Governo con la varie Leggi di Stabilità era dello 0,5%. Nel corrente anno 2021 l'aliquota percentuale è stata confermata allo 0,7% con una previsione pari ad euro 260.578,70. Nel 2022 rimane invariata l'aliquota con un previsione pari a euro 275.000,00

L'ammontare presunto del gettito dell'imposta è stato calcolato sulla base del dato imponibile più recente fornito dal Ministero dell'Interno - Finanza Locale (anno d'imposta 2018), tenendo conto delle potenziali variazioni intervenute e della situazione di crisi venutasi a creare a causa della pandemia causata dal Coronavirus che ha lasciato paralizzato il settore economico per parecchi mesi.

### **TARI – Tassa rifiuti.**

Dall'anno 2014 è entrato in vigore il nuovo tributo sui rifiuti (TARI) per il quale con deliberazioni del Consiglio Comunale n. 4 e 5 del 25 marzo 2015 è stato modificato il regolamento ed è stato approvato il piano finanziario e le tariffe, prevedendo la copertura integrale del costo del servizio.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 25 marzo 2015, è stato affidato alla soc. ESA-Com spa la gestione, liquidazione e accertamento della tassa rifiuti (TARI) fino alla scadenza del contratto di gestione del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani e assimilati.

**Illustrazione delle aliquote applicate a dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.**

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 7 del 09 febbraio 2021, ha confermato le seguenti aliquote inerenti la **NUOVA IMU** (che raggruppano IMU e TASI) anche per l'anno 2021 e verranno confermate anche nel corrente anno 2022:

<b>1)</b>	<b>Aliquota ordinaria,</b> (Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti - Unità immobiliari concesse in locazione a soggetto che la utilizza come abitazione principale - Unità immobiliari ad uso produttivo appartenenti al gruppo catastale D - - Aree fabbricabili - Abitazioni tenute a disposizione e altri immobili)	<b>1,00 per cento</b>
<b>2)</b>	<b>Terreni agricoli</b>	<b>0,9 per cento</b>
<b>3)</b>	<b>Abitazioni principali di categoria catastale A1/A8/A9, unitamente alle relative pertinenze:</b>	<b>0,6 per cento</b>
<b>4)</b>	<b>Abitazioni di categoria catastale A/7 non abitazione principale, unitamente alle relative pertinenze:</b>	<b>1,05 per cento</b>
<b>5)</b>	<b>Fabbricati rurali a uso strumentale:</b>	<b>0,1 per cento</b>
<b>6)</b>	<b>Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (beni merce):</b>	<b>0,1 per cento</b>

**Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi.**

Il responsabile dei tributi del Comune è il rag. Roviaro Luca - categoria D - dipendente del Comune

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	472.215,28	650.632,46	600.658,03	534.134,06	534.134,06	534.134,06	- 11,075

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	478.827,22	643.996,01	645.281,10	545.473,95	- 15,467

#### **Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali.**

Il Fondo di solidarietà comunale, come determinato ai sensi dell'art. 1, comma 380 ter della Legge 24 dicembre 2012 n. 228 comprende già dal 2016 e quindi anche per il 2022 la compensazione imposta TASI abitazione principale esentata dalla legge finanziaria per il 2017 e che è confluita nella nuova IMU.

#### **Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.**

I trasferimenti regionali, dei quali alla data odierna non si conosce ancora l'esatto ammontare, sono stati previsti usando un criterio prudenziale di calcolo.

### 6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	186.851,80	164.014,52	191.646,06	154.129,39	135.465,69	135.197,77	- 19,576

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	184.011,98	188.516,83	216.287,02	156.957,61	- 27,430

### **Analisi quali-quantitativa degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio.**

Tutte le entrate relative ai proventi dei servizi pubblici sono state previste ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

I proventi relativi ai servizi pubblici sono stati valutati prudenzialmente sulla base degli effettivi accertamenti consolidatisi negli anni precedenti.

Per quanto concerne le entrate extratributarie risultano di rilievo le entrate derivanti dai servizi pubblici produttivi, infatti il tasso di copertura è nettamente superiore al tasso fissato per legge.

Il Comune di Sorgà non si trova ad oggi in alcuna delle condizioni di cui all'art. 244 del T.U. sull'ordinamento degli enti locali, approvato con D.Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267, pertanto non esistono i presupposti per la dichiarazione dello stato di dissesto ed in base alla tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale di cui all'art. 172, comma 1, lett. f), del T.U. sull'ordinamento degli enti locali, approvato con D.Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267 non sussistono condizioni di deficitarietà strutturale.

**Non ha pertanto l'obbligo** di assicurare che i costi complessivi di gestione dei servizi pubblici a domanda individuale siano **coperti** da tariffe e/o contributi finalizzati nella misura minima del 36%. Con deliberazione di Giunta Comunale n. 101 del 30.11.2021 sono stati definiti ed approvati i costi complessivi e le tariffe e contribuzioni anno 2022 dei servizi pubblici a domanda individuale.

### **Altre considerazioni e vincoli.**

In merito agli stessi, si rinvia alla tabella allegata al bilancio il totale dei costi e dei ricavi dei servizi a domanda individuale con evidenziazione del grado di copertura che si intende realizzare per il corrente anno.



#### 6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	129.518,62	881.200,52	2.354.977,77	3.513.095,00	1.310.000,00	110.000,00	49,177
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	246.463,05	660.000,00	525.000,00	0,00	0,00	- 20,454
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>129.518,62</b>	<b>1.127.663,57</b>	<b>3.014.977,77</b>	<b>4.038.095,00</b>	<b>1.310.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>33,934</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	79.518,62	374.606,76	2.907.332,59	4.040.484,60	38,975
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	34.095,30	37.687,68	920.383,38	581.627,73	- 36,805
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>113.613,92</b>	<b>412.294,44</b>	<b>3.827.715,97</b>	<b>4.622.112,33</b>	<b>20,753</b>

**Illustrazione cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio.**

Gli importi del titolo 4° sono:

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 100 del 30.11.2021 è stato adottato il Programma OO.PP. triennio 2022/2023/2024

LAVORI DI SICUREZZA E RISTRUTTURAZIONE MUNICIPIO	999.000,00
RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE BONFERRARO	64.350,00
RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE SORGA'	35.650,00
RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE SORGA'	40.000,00
SICUREZZA SUL TERRITORIO (TELECAMERE)	130.000,00
MESSA IN SICUREZZA TERRITORIO A RISCHIO IDROGEOLOGICO - RICOSTRUZIONE RETE IDRICA MINORE	500.000,00
SISTEMAZIONE EX ASILO SORGA'	300.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	150.000,00
MESSA IN SICUREZZA E MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA INFANZIA BONFERRARO	531.000,00
ILLUMINAZIONE CAMPO CALCIO BONFERRARO	50.000,00
MESSA IN SICUREZZA E MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA INFANZIA PONTEPOSSERO	300.000,00
REALIZZAZIONE ITINERARIO CICLO-PEDONALE ARGINI DEL FIUME TIONE	658.095,00

**Relazione tra i proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti.**

Le previsioni annuali e pluriennali sono coerenti con lo strumento urbanistico vigente.

**Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entità ed opportunità.**

Non sussistono opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio.

## **Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione della scelta.**

Non essendo possibile prevedere l'entrata, per l'anno 2022 viene inserita sulla base delle entrate degli anni precedenti una somma presuntiva di 40.000,00.= euro che possono essere utilizzati per il 100% anche per manutenzioni ordinarie del verde, delle strade e del patrimonio comunale, così come previsto dall'art. 2 comma 8° della legge 24 dicembre 2007 n° 244, novellato da ultimo, dall'articolo 1, comma 536, della Legge n. 190/2014 e comunque solo ed esclusivamente in ragione dell'accertamento della corrispondente entrata.

Per il triennio 2022-2024 non si prevede comunque l'utilizzo dei proventi per il finanziamento della spesa corrente.

## **Altre considerazioni e vincoli.**

L'art. 136, comma 2, lettera c) del Testo Unico sull'edilizia di cui al D.P.R. 6 giugno 2001, n. 380, ha abrogato l'articolo 12 della legge 28 gennaio 1977, n. 10 e successive modificazioni, che prevedeva che le entrate degli oneri di urbanizzazione fossero introitate in uno specifico conto corrente vincolato presso il Tesoriere.

Per quanto concerne comunque le modalità di utilizzo, si specifica che le previsioni di entrata del triennio di riferimento sono destinate parte al finanziamento di lavori pubblici mentre parte è vincolata alle finalità di cui alla legge regionale n. 44/1987 (edifici del culto).

**- ANALISI DELLE  
RISORSE**

**- Accensione di prestiti**

**Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato.**

Per il triennio 2022-2023-2024 è prevista l'assunzione dei seguenti mutui.

Comune di Sorga' (VR)  
**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE 2022**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup>	PREVISIONI ANNO		
					2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024
+	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti <sup>(1)</sup>		previsioni di competenza	33.574,84	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale <sup>(1)</sup>		previsioni di competenza	280.640,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	81.100,19	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente <sup>(2)</sup>		previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	668.949,08	661.090,18		
<b>TITOLO 6</b>							
<b>Tipologia 300</b>							
<b>Accensione Prestiti</b>							
<b>Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>							
Capitolo 6004 / 0 (6.03.01.04.003)	MUTUO PER RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE IN BONFERRARO (AREA MANIFESTAZIONI)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00	0,00	0,00
Capitolo 6005 / 0 (6.03.01.04.003)	MUTUO CDP PER PROGETTAZIONI	19.643,05	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 19.643,05	0,00 19.643,05	0,00	0,00
Capitolo 6008 / 0 (6.03.01.04.003)	MUTUO PER RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE MANIFESTAZIONI IN BONFERRARO	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	64.350,00 64.350,00	64.350,00 64.350,00	0,00	0,00
Capitolo 6009 / 0 (6.03.01.04.003)	MUTUO RIQUALIFICAZIONE AREA VERDE MANIFESTAZIONI IN SORGA'	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	35.650,00 35.650,00	35.650,00 35.650,00	0,00	0,00
Capitolo 6011 / 0 (6.03.01.04.003)	MUTUO PER SISTEMAZIONE EX ASILO DI SORGA'	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	400.000,00 400.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Capitolo 6032 / 0 (6.03.01.04.003)	MUTUO CON LA CASSA DD.PP. PER SISTEMAZIONE PARCHI PUBBLICI (USCITA CAP. 3052)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	60.000,00 60.000,00	70.000,00 70.000,00	0,00	0,00
Capitolo 6036 / 0 (6.03.01.01.000)	MUTUO CON LA CASSA DD.PP. PER ACQUISTO AUOARTICOLATO (USCITA CAP. 3064)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	60.000,00 60.000,00	0,00	0,00
Capitolo 6083 / 0 (6.03.01.04.003)	MUTUO PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	150.000,00 150.000,00	0,00	0,00
Capitolo 6089 / 0 (6.03.01.04.003)	MUTUO PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI E COLLEGAMENTO VIA ROVERE/VIA LIVELLI (USCITA CAP. 3490)	36.984,68	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 240.740,33	0,00 36.984,68	0,00	0,00
Capitolo 6070 / 0 (6.03.01.04.003)	MUTUO PER LAVORI DI SICUREZZA STRADALE (TELECAMERE)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	60.000,00 60.000,00	105.000,00 105.000,00	0,00	0,00
<b>Totale Tipologia 300</b>		<b>58.627,73</b>	previsione di competenza previsione di cassa	<b>660.000,00 920.383,38</b>	<b>525.000,00 561.627,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>60000 Totale TITOLO 6</b>		<b>58.627,73</b>	previsione di competenza previsione di cassa	<b>660.000,00 920.383,38</b>	<b>525.000,00 561.627,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>58.627,73</b>	previsione di competenza	<b>660.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			previsione di cassa	<b>920.383,38</b>	<b>561.627,73</b>		
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		<b>58.627,73</b>	previsione di competenza	<b>1.055.315,03</b>	<b>525.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità di entrate e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale.**

Le possibilità ed i limiti di indebitamento, ovvero di tasso di delegabilità di entrate, da parte del Comune sono stabiliti dal capo IV (gli investimenti) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e precisamente dall'articolo 199 all'articolo 207.

L'Ente, nella fattispecie, ai sensi dell'art. 204 del D.Lgs n° 267/00 così come modificato da ultimo dall'articolo 1, comma 539 della Legge 23 dicembre 2014 n° 190 (legge di stabilità 2015), a decorrere dall'anno 2015 può assumere mutui solo se l'importo annuale degli interessi passivi del nuovo mutuo, sommato agli interessi dei mutui precedentemente contratti, **non supera il 10%** delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente (esercizio 2020) quello in cui verrebbe deliberata l'assunzione del mutuo. Il tasso di delegabilità del 10% è quindi in vigore per il triennio 2021-2023.

Con il prospetto che segue viene data la dimostrazione della capacità di indebitamento del Comune nel corso dell'esercizio 2022 con l'avvertenza che la delegabilità, pari a complessivi € 173.610,13 è **puramente teorica**, sia per quanto riguarda la sostenibilità finanziaria del rimborso delle rate, sia per i vincoli posti dal pareggio di bilancio, in forza del quale le riscossioni effettuate in conto ai mutui non rilevano ai fini della quantificazione delle entrate, per cui gli eventuali corrispondenti pagamenti in conto capitale concorrerebbero a peggiorare, in misura rilevante, il saldo della cosiddetta "competenza mista".

Verifica della capacità di indebitamento				
Bilancio di previsione		2022		
Entrata Titolo I	Rendiconto	2020		Euro 921.454,34
Entrata Titolo II	Rendiconto	2020		Euro 650.632,46
Entrata Titolo III	Rendiconto	2020		Euro 164.014,52
			Totale entrate correnti (a)	Euro 1.736.101,32
Limite di impegno di spesa per interessi passivi		10,00% * (a)		Euro 173.610,13
Interessi passivi sui mutui in ammortamento al 31 dicembre	2021	e altri debiti		Euro 46.788,37
Incidenza percentuale sulle entrate correnti				2,70%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui				Euro 45.635,77
Importo mutuabile (hp.20 anni).Tasso di interesse fisso del		4,00%		Euro 1.140.894,25

Entrata Titolo V - Previsione di bilancio					OK	Euro	525.000,00
<b>Bilancio di previsione 2023</b>							
Entrata Titolo I	Assestato o consuntivo	2021				Euro	1.021.757,81
Entrata Titolo II	Assestato o consuntivo	2021				Euro	521.548,28
Entrata Titolo III	Assestato o consuntivo	2021				Euro	114.690,00
					Totale entrate correnti	(b)	Euro 1.657.996,09
<b>Limite di impegno di spesa per interessi passivi</b>					<b>10,00% * (b)</b>	Euro	<b>165.799,61</b>
Interessi passivi sui mutui in ammortamento al 31 dicembre		2022	e altri debiti			Euro	45.635,77
Interessi passivi sui mutui stanziati nel bilancio di previsione		2022	Hp. Mutuo 20 anni al tasso del	4,00%		Euro	43.325,41
					Totale interessi passivi		Euro 88.961,18
Incidenza percentuale sulle entrate correnti							<b>5,37%</b>
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui						Euro	76.838,43
Importo mutuabile (hp.20 anni).Tasso di interesse fisso del					4,50%	Euro	1.707.520,64
Entrata Titolo V - Previsione di bilancio					OK	Euro	0,00
<b>Bilancio di previsione 2024</b>							
Entrata Titolo I	Previsione	2022				Euro	1.021.757,81
Entrata Titolo II	Previsione	2022				Euro	521.548,28
Entrata Titolo III	Previsione	2022				Euro	114.690,00
					Totale entrate correnti	(c)	Euro 1.657.996,09
<b>Limite di impegno di spesa per interessi passivi</b>					<b>10,00% * (c)</b>	Euro	<b>165.799,61</b>
Interessi passivi sui mutui in ammortamento al 31 dicembre		2023	e altri debiti			Euro	43.325,41
Interessi passivi sui mutui stanziati nel bilancio di previsione		2022	Hp. Mutuo 20 anni al tasso del	4,00%		Euro	41.587,25

Interessi passivi sui mutui stanziati nel bilancio di previsione	2023	Hp. Mutuo 20 anni al tasso del	4,50%		Euro	0,00
<b>Totale interessi passivi</b>					<b>Euro</b>	<b>84.912,66</b>
Incidenza percentuale sulle entrate correnti						<b>5,12%</b>
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui					Euro	80.886,95
Importo mutuabile (hp.20 anni).Tasso di interesse fisso del	5,00%				Euro	1.617.738,98
<b>Entrata Titolo V - Previsione di bilancio</b>					<b>OK</b>	
						Euro

#### 6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	681.541,61	681.541,61	681.541,61	681.541,61	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>681.541,61</b>	<b>681.541,61</b>	<b>681.541,61</b>	<b>681.541,61</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	681.541,61	681.541,61	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>681.541,61</b>	<b>681.541,61</b>	<b>0,000</b>

#### Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso all'anticipazione di tesoreria.

La possibilità e il limite dell'anticipazione di tesoreria sono stabiliti dall'articolo 222, comma 1, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

L'Ente, al riguardo, può ottenere dal tesoriere l'anticipazione di tesoreria entro il limite del 25% delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente (nella fattispecie l'esercizio 2020) a quello in cui viene deliberata l'accensione del finanziamento (esercizio 2022).

#### Altre considerazioni e vincoli

In tale sede è rilevante richiamare le modifica agli artt. 187 e 166 del D.Lgs. 267/2000 operata del D.L. 174/2012.

In base a queste disposizioni, l'Ente locale, qualora stia utilizzando entrate a specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, ovvero, stia utilizzando l'anticipazione di cassa, non può applicare l'avanzo di amministrazione e deve prevedere un fondo di riserva pari almeno allo 0,45% delle spese inizialmente previste in bilancio.



## 6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

DESCRIZIONE SERVIZI	SPESE (€)	ENTRATE (€)	%
<b>MENSE SCOLASTICHE</b> Di cui costo totale mensa appalto euro 45.814,20 (10.532 pasti x costo pasto 4,35). Costo sostituzione dipendente per aiuto cuoca annuo (11.200,00 per 10 mesi). Entrata 10.532 pasti x costo 4,35  Con totale copertura del costo a carico dell'utente	57.014,20	45.814,20	80,36
<b>SALE CIVICHE</b>	3.858,00	1.500,00	38,89
<b>PALESTRE</b>	1.000,00	500,00	50
<b>CENTRO ESTIVO</b>	10.686,00	8.900,00	83,29
<b>LAMPADE VOTIVE</b>	17.000,00	17.000,00	100
<b>TOTALI</b>	89.558,20	73.714,20	82,31

## **LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO.**

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio C.C. n. 22 del 11.06.2019 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2019 - 2024. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2021, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dei singoli esercizi finanziari risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228).

<b>SEZIONE OPERATIVA</b>
--------------------------

### **LA SEZIONE OPERATIVA**

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni missione sono individuate le risorse finanziarie della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

## MISSIONI

### MISSIONE: 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Responsabile : Istruttore Direttivo Soardo Marco

Responsabile: Istruttore Direttivo Roviato Luca

Responsabile: Istruttore Direttivo Milani Rita

#### Descrizione della missione

Nella missione rientrano:

- l'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di *governance* e partenariato per la comunicazione istituzionale;
- l'amministrazione, il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi;
- l'amministrazione e il funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività degli affari e i servizi finanziari e fiscali;
- lo sviluppo e la gestione delle politiche per il personale.

#### Programmi della missione:

- 1.1 – Organi Istituzionali
- 1.2 – Segreteria Generale
- 1.3 – Gestione Economica, Finanziaria, Programmazione e provveditorato
- 1.4 – Gestione delle Entrate Tributarie e Servizi Fiscali
- 1.5 – Gestione Beni Demaniali e Patrimoniali
- 1.6 – Ufficio Tecnico
- 1.7 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e Stato Civile
- 1.8 – Statistica e Sistemi Informativi
- 1.9 – Assistenza tecnico-amministrativa agli Enti Locali
- 1.10 – Risorse Umane
- 1.11 – Altri servizi generali

#### Indirizzi generali di natura strategica

Gli obiettivi della missione rientrano nell'attività di funzionamento generale dell'Ente, essi presentano un elevato grado di eterogeneità e si tratta prevalentemente di attività di staff a supporto di altri servizi. A livello strategico, premesso che la maggior parte delle azioni da realizzare derivano dall'applicazione delle innovazioni di tipo legislativo che si susseguono a livello nazionale, si possono individuare i seguenti indirizzi:

- Le scelte di bilancio sono finalizzate a soddisfare le esigenze del cittadino nel campo dei servizi già specificati;
- E' prevista la promozione di iniziative a favore della popolazione anziana, volte a favorire l'autosufficienza, la vita di relazione ed il reinserimento sociale;
- Servizi ai cittadini – Sviluppare le forme di comunicazione dell'Amministrazione migliorando il sito internet del Comune, consentendo un'informazione tempestiva su servizi, attività amministrative e iniziative delle Associazioni locali;
- Tributi – Verificare e valutare possibili diminuzioni tributarie comunali, in ottemperanza alle vigenti norme di legge.

#### Investimenti previsti

Per le spese di investimento previste per questo programma, si rinvia al contenuto del corrispondente piano triennale delle opere pubbliche.

#### Finalità e motivazioni delle scelte

In questa missione sono inclusi una serie eterogenea di programmi e quindi di attività: dal funzionamento degli organi istituzionali, alle metodologie di pianificazione, economica, alle politiche del personale e dei sistemi informativi. Pertanto, le finalità da conseguire possono essere individuate principalmente nella trasparenza e nell'efficienza amministrativa e nella gestione oculata dei beni patrimoniali.

## **Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali**

### **1.1 – Organi istituzionali**

Miglioramento della comunicazione istituzionale

Mantenimento dell'attività ordinaria

### **1.2 – Segreteria Generale**

Perseguimento dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione.

Attuazione, monitoraggio ed aggiornamento del Piano Triennale di prevenzione della corruzione.

Controllo Interno.

Studio e valutazione delle normative inerenti le forme di aggregazione delle funzioni e associazionismo comunale.

Predisposizione del P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.

Mantenimento dell'attività ordinaria.

### **1.3 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato**

Avviamento e consolidamento del nuovo ordinamento contabile armonizzato

Avviamento e consolidamento iter della fatturazione elettronica

Predisposizione nuovo Regolamento di Contabilità

Predisposizione nuovi regolamenti in materia contabile tributaria

Mantenimento dell'attività ordinaria

### **1.4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

Costituzione ed aggiornamento banca dati nova IMU

1.5 Mantenimento dell'attività ordinaria

### **1.6 – Gestione beni demaniali e patrimoniali**

Manutenzione dei beni immobili

Mantenimento dell'attività ordinaria

### **1.7 – Ufficio Tecnico**

Miglioramento della programmazione delle attività

Mantenimento dell'attività ordinaria

### **1.8 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e Stato Civile**

Eventuali consultazioni popolari. Elezioni Politiche (Referendum)

Studio ed attuazione nuova normativa in materia di separazione/divorzio

Mantenimento dell'attività ordinaria

### **1.9 – Statistica e sistemi informativi**

Mantenimento dell'attività ordinaria

### **1.10 – Risorse Umane**

Valorizzazione delle Risorse Umane al fine di incrementare l'efficienza dell'Ente

Gestione contrattazione decentrata dell'Ente

### **1.11 – Altri Servizi generali**

Mantenimento dell'attività ordinaria

**Durata obiettivi** – definito nel P.E.G. Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.

**Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi** – definiti nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.

### **Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica del personale dipendente, sono associate ai servizi contabili richiamati.

### **Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi richiamati ed elencate nell'inventario del Comune

**MISSIONE: 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

Responsabile : Istruttore Direttivo Soardo Marco

Responsabile: Istruttore Direttivo Roviato Luca

**Descrizione della missione**

La Missione è riferita:

- al funzionamento ed erogazione dei servizi connessi all'attività scolastica (trasporto, servizio doposcuola, ecc.) ;
- alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici.

**Programmi della Missione :**

4.6 – Servizi ausiliari all'Istruzione

4.7 – Diritto allo Studio

**Indirizzi generali di natura strategica**

Educazione :

- Valutare la possibilità di istituire attività pre e post scolastiche a sostegno delle famiglie
- Sostenere le attività di aggregazione fra i giovani
- Potenziare le attuali strutture tecnologiche scolastiche

Infrastrutture:

- Migliorare le attuali infrastrutture scolastiche con proposte progettuali al fine di richiedere ed ottenere i necessari fondi regionali e/o statali, nell'ambito del nuovo programma di governo focalizzato particolarmente al mondo delle infrastrutture scolastiche.

**INVESTIMENTI PREVISTI**

Per le spese di investimento previste per questo programma, si rinvia al contenuto del corrispondente piano triennale delle opere pubbliche.

**Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali****4.6 – Servizi ausiliari all'Istruzione**

Mantenimento del servizio di trasporto scolastico e servizio doposcuola

Sostegno delle attività di aggregazione fra i giovani

Potenziare le attuali strutture tecnologiche scolastiche

Assicurare la manutenzione ordinaria e straordinaria degli Edifici Scolastici

Migliorare le attuali infrastrutture scolastiche con proposte progettuali al fine di richiedere ed ottenere i necessari fondi regionali e/o statali, nell'ambito del nuovo programma di governo focalizzato particolarmente al mondo delle infrastrutture scolastiche.

**4.7 – Diritto allo Studio**

Garanzia dell'assistenza scolastica alla persona per alunni affetti da gravi problematiche

**Durata obiettivi** – definito nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.

**Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi** – definiti nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica del personale dipendente, sono associate ai servizi contabili richiamati.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi richiamati ed elencate nell'inventario del Comune.

<b>MISSIONE: 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE BENI E ATTIVITA' CULTURALI</b>
Responsabile : Istruttore Direttivo Soardo Marco
<b>Descrizione della missione</b>
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali.
<b>Programmi della Missione :</b>
05.02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
<b>Indirizzi generali di natura strategica</b>
Alla persona: Incentivare l'arricchimento sociale e culturale patrocinando attività di rivalutazione del patrimonio culturale, storico e artistico con iniziative proposte dall'Amministrazione Comunale in collaborazione con le Associazioni locali
<b>Investimenti previsti</b>
Per le spese di investimento previste per questo programma, si rinvia al contenuto del corrispondente piano triennale delle opere pubbliche
<b>Finalità e motivazioni delle scelte</b>
Ampliamento del patrimonio librario della Biblioteca Comunale
<b>Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali</b>
<b>05.02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>
L'Ente si propone nel ruolo di promotore delle attività culturali, anche mediante la concessione di patrocinio agli eventi organizzati dalle diverse associazioni presenti sul territorio. Mantenimento della Biblioteca Comunale con costante ampliamento del patrimonio librario. Promozione della cultura mediante l'organizzazione di mostre e conferenze, in collegamento con le associazioni e le persone interessate a questo settore Mantenimento dell'attività ordinaria
<b>Durata obiettivi</b> – definito nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.
<b>Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi</b> – definiti nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.
<b>Risorse umane da impiegare</b>
In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica del personale dipendente, sono associate ai servizi contabili richiamati.
<b>Risorse strumentali da utilizzare</b>
In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi richiamati ed elencate nell'inventario del Comune.

<b>MISSIONE: 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>
Responsabile : Istruttore Direttivo Soardo Marco
<b>Descrizione della missione</b>
La Missione è riferita al funzionamento e gestione delle aree sportive comunali
<b>Programmi della Missione :</b>
06.01 – Sport e Tempo Libero
<b>Indirizzi generali di natura strategica</b>
<p>Alla persona: Incentivare la promozione delle attività sportive in collaborazione con le Associazioni locali.</p> <p>Lavoro: Organizzare incontri con associazioni industriali locali e con il mondo universitario al fine di promuovere iniziative atte a favorire l’inserimento nel mondo del lavoro dei giovani e di favorire il rientro di coloro che l’hanno perso.</p>
<b>Investimenti previsti</b>
Per le spese di investimento previste per questo programma, si rinvia al contenuto del corrispondente piano triennale delle opere pubbliche
<b>Finalità e motivazioni delle scelte</b>
Mantenimento dell’area sportiva
<b>Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali</b>
<p><b>06.01 – Sport e Tempo Libero</b></p> <p>Mantenimento delle convenzioni con le Polisportive locali, al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività sportive</p> <p>Collaborazione, anche a livello economico, con le associazioni ed i gruppi che animano il tempo libero sul territorio, al fine di valorizzare il loro prezioso lavoro a favore della comunità</p> <p>Manutenzione ordinaria degli impianti sportivi</p> <p>Mantenimento dell’attività ordinaria</p>
<b>Durata obiettivi</b> – definito nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.
<b>Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi</b> – definiti nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.
<b>Risorse umane da impiegare</b>
In sintonia con l’elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica del personale dipendente, sono associate ai servizi contabili richiamati.
<b>Risorse strumentali da utilizzare</b>
In sintonia con l’elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi richiamati ed elencate nell’inventario del Comune.

<b>MISSIONE: 07 – TURISMO</b>
Responsabile : Istruttore Direttivo Soardo Marco
<b>Descrizione della missione</b>
La Missione è riferita alla promozione del territorio
<b>Programmi della Missione :</b>
07.01 – Sviluppo e valorizzazione del turismo
<b>Indirizzi generali di natura strategica</b>
Alla persona: Incentivare la promozione degli avvenimenti e manifestazioni volte a promuovere il territorio in collaborazione con le Associazioni locali.
<b>Investimenti previsti</b>
Per le spese di investimento previste per questo programma, si rinvia al contenuto del corrispondente piano triennale delle opere pubbliche
<b>Finalità e motivazioni delle scelte</b>
Promozione del territorio
<b>Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali</b> <b>07.01 – Sviluppo e valorizzazione del turismo</b> Collaborazione, anche a livello economico, con le associazioni ed i gruppi che animano il tempo libero sul territorio, al fine di valorizzare il loro prezioso lavoro a favore della comunità
<b>Durata obiettivi</b> – definito nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi. <b>Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi</b> – definiti nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi. <b>Risorse umane da impiegare</b> In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica del personale dipendente, sono associate ai servizi contabili richiamati. <b>Risorse strumentali da utilizzare</b> In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi richiamati ed elencate nell'inventario del Comune.



<b>MISSIONE: 08 – ASSETTO TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>
Responsabile : Istruttore Direttivo Soardo Marco
Responsabile: Istruttore Direttivo Milani Rita

<b>DESCRIZIONE MISSIONE</b>
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

<b>Programmi della Missione :</b>
8.1 – Urbanistica e assetto del territorio
8.2 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

<b>Indirizzi generali di natura strategica</b>
Manutenzione degli immobili comunali, compatibilmente con le disponibilità di bilancio e delle regole del patto di stabilità

<b>INVESTIMENTI PREVISTI</b>
Per le spese di investimento previste per questo programma, si rinvia al contenuto del corrispondente piano triennale delle opere pubbliche

<b>Finalità e motivazioni delle scelte</b>
Adeguate pianificazione del territorio, a livello comunale ed in coordinamento con i livelli sovra comunali, al fine di garantire la sicurezza dei cittadini e preservare una risorsa indispensabile per il futuro.

<b>Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali</b>
<b>8.1 – Urbanistica e assetto del territorio</b> Mantenimento dell'attività ordinaria Edilizia Privata
<b>8.2 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare</b> Manutenzione degli immobili comunali, compatibilmente con le disponibilità di bilancio e delle regole del patto di stabilità

<b>Durata obiettivi</b> – definito nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.
<b>Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi</b> – definiti nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.
<b>Risorse umane da impiegare</b> In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica del personale dipendente, sono associate ai servizi contabili richiamati.
<b>Risorse strumentali da utilizzare</b> In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi richiamati ed elencate nell'inventario del Comune.

<b>MISSIONE: 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>
Responsabile : Istruttore Direttivo Soardo Marco Responsabile: Istruttore Direttivo Milani Rita
<b>DESCRIZIONE MISSIONE</b>
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 e funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico
<b>Programmi della Missione :</b>
09.03 - Rifiuti
09.05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
<b>Indirizzi generali di natura strategica</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Controllare e reprimere eventuali cause di inquinamento del territorio.</li> <li>- Costante monitoraggio del territorio onde evitare l'abbandono dei rifiuti</li> </ul> <p>Servizi ai cittadini: Informare costantemente la popolazione sulle problematiche della gestione dei rifiuti al fine del raggiungimento di un'alta percentuale di raccolta differenziata con riduzione della quantità di rifiuti prodotti</p>
<b>Investimenti previsti</b>
Per le spese di investimento previste per questo programma, si rinvia al contenuto del corrispondente piano triennale delle opere pubbliche di cui alle precedenti note.
<b>Finalità e motivazioni delle scelte</b>
Valorizzazione e tutela dell'ambiente al fine di incrementare la qualità di vita dei cittadini, la loro sicurezza e mantenere un equilibrio delle risorse tale da consentirne una migliore fruizione per le generazioni future.
<b>Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali</b>
<b>09.03 - Rifiuti</b> Informare costantemente la popolazione sulle problematiche della gestione dei rifiuti al fine del raggiungimento di un'alta percentuale di raccolta differenziata con riduzione della quantità di rifiuti prodotti
<b>09.05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</b> Controllare e reprimere eventuali cause di inquinamento del territorio.
<b>Durata obiettivi</b> – definito nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.
<b>Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi</b> – definiti nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.
<b>Risorse umane da impiegare</b> In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica del personale dipendente, sono associate ai servizi contabili richiamati.
<b>Risorse strumentali da utilizzare</b> In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi richiamati ed elencate nell'inventario del Comune.

**MISSIONE: 10 – TRASPORTO E DIRITTO ALLA MOBILITA'**

Responsabile: Istruttore Direttivo Milani Rita

**DESCRIZIONE MISSIONE**

Miglioramento della viabilità

**Programmi della Missione :**

10.05 – Viabilità e infrastrutture stradali

**Indirizzi generali di natura strategica**

L'Amministrazione intende assicurare la manutenzione delle strade comunali esistenti.

**Investimenti previsti**

Per le spese di investimento previste per questo programma, si rinvia al contenuto del corrispondente piano triennale delle opere pubbliche

**Finalità e motivazioni delle scelte**

Manutenzione ordinaria delle strade comunali esistenti.

**Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali****10.05 – Viabilità e Infrastrutture stradali**

Manutenzione ordinaria delle strade comunali

Sgombero neve dalle Strade Comunali

**Durata obiettivi** – definito nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.

**Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi** – definiti nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica del personale dipendente, sono associate ai servizi contabili richiamati.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi richiamati ed elencate nell'inventario del Comune.

**MISSIONE: 11 – SOCCORSO CIVILE**

Responsabile : Istruttore Direttivo Soardo Marco

Responsabile: Istruttore Direttivo Milani Rita

**DESCRIZIONE MISSIONE**

Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, in collaborazione con il Comune di Nogara.

**Programmi della Missione :**

11.01 – Sistema di Protezione Civile

**Indirizzi generali di natura strategica**

Potenziare le attuali risorse dedicate ad attività di protezione civile, compatibilmente con le disponibilità di bilancio

**Investimenti previsti**

Per le spese di investimento previste per questo programma, si rinvia al contenuto del corrispondente piano triennale delle opere pubbliche

**Finalità e motivazioni delle scelte**

Salvaguardia dei cittadini e del territorio mediante attività di prevenzione delle emergenze e preparazione in caso di calamità naturale.

**Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali****11.01 – Sistema di Protezione Civile**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'attività di protezione civile sul territorio per la previsione il soccorso ed il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali.

**Durata obiettivi** – definito nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.

**Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi** – definiti nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica del personale dipendente, sono associate ai servizi contabili richiamati.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi richiamati ed elencate nell'inventario del Comune.

**MISSIONE: 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**

Responsabile : Istruttore Direttivo Soardo Marco

**Descrizione missione**

Gestione Servizi Socio-Assistenziali.

Gestione dei servizi connessi alle funzioni necroscopiche e cimiteriali.

Revisione della situazione delle concessioni cimiteriali scadute e gestione di eventuali rinnovi.

Gestione servizio Illuminazione votiva.

**Programmi della Missione :**

12.2 – Interventi per la disabilità

12.3 – Interventi per gli anziani

12.8 – Cooperazione e associazionismo

12.9 – Servizio necroscopico e cimiteriale

**Indirizzi generali di natura strategica**

ALLA PERSONA: Aiutare le persone in situazione di disagio economico e sociale attraverso il mantenimento di servizi sociali già presenti (Assistenza Domiciliare, Pasti a domicilio, Contributi per affitti erogati dalla Regione).

**Investimenti previsti**

Per le spese di investimento previste per questo programma, si rinvia al contenuto del corrispondente piano triennale delle opere pubbliche

**Finalità e motivazioni delle scelte**

Favorire una migliore piena integrazione della persona nel contesto sociale economico in cui agisce, cercando di far fronte ai sempre più variegati bisogni espressi dalla collettività e dalle famiglie in particolare.

**Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali**

12.2 – Interventi per la disabilità

12.3 – Interventi per gli anziani

12.8 – Cooperazione e associazionismo

12.9 – Servizio necroscopico e cimiteriale

Gestione delle attività inerenti al servizio necroscopico e cimiteriale

Revisione della situazione delle concessioni cimiteriali scadute e gestione di eventuali rinnovi

Gestione Servizio Illuminazione votiva

Manutenzione ordinaria e straordinaria dei Cimiteri Comunali

**Durata obiettivi** – definito nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.

**Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi** – definiti nel P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica del personale dipendente, sono associate ai servizi contabili richiamati.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi richiamati ed elencate nell'inventario del Comune.

## PROGRAMMA:

Anche nel corso del corrente anno e presuntivamente anche nel 2022 i Servizi Sociali sono molto richiesti mettendo a dura prova il delegato e l'Assistente Sociale. Le varie situazioni in essere causate dalla pandemia da covid19, la mancanza di lavoro e altre situazioni più o meno gravi portano tante famiglie a ricorrere anche ai piccoli aiuti economici che il Comune riesce a erogare. Per quello che sarà possibile ci impegniamo a non lasciare nessuno indietro e solo nella necessità.

Il buono rapporto già attivo con le Associazioni (Auser, Pro loco, Amici dei Nomadi, ecc.), dovrà essere intensificato per attuare soluzioni nell'ambito del sociale a basso costo che sa dare risposte importanti.

Continueremo a sviluppare il piano di assistenza domiciliare in convenzione con Associazioni di settore.

Intensificheremo il confronto con le comunità straniere tramite strumenti di integrazione e proposte di socializzazione e alfabetizzazione per permettere la buona convivenza e l'osservanza dei doveri di ogni cittadino. Sorgà sarà un comune aperto con chi è in regola e si vuole integrare ma sarà intransigente con chi è venuto in modo illegale e non rispetta le nostre regole di convivenza.

Verificheremo se è possibile realizzare in una delle nostre comunità una struttura con piccoli appartamenti in cui inserire persone autosufficienti ma che non se la sentono più di vivere da soli. Una struttura dotata di spazi comuni come ad esempio una mensa, una piccola palestra dove queste persone possano essere opportunamente seguite e al contempo rimanere nella propria comunità di origine anziché andare al ricovero o rimanere soli presso case isolate.

## 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 stimato 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 altri strumenti programmatici dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

E' stato adottato il seguente "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi":

AREA	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO TOTALE QUADRO ECONOMICO COMPRESE EVENTUALI OPZIONI DI RINNOVO	TIPOLOGIA
AFFARI GENERALI	ATTREZZATURE LUDICHE DA COLLOCARE NEI GIARDINI E NELLE SCUOLE DELL'INFANZIA COMUNALI	€ 70.000,00	INTERVENTO PER IL QUALE SI CHIEDE L'INSERIMENTO PER LA PRIMA VOLTA NEL PROGRAMMA BIENNALE 2022-2023 IN PRIMA ANNUALITÀ 2022
AFFARI GENERALI	CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA E DEL SERVIZIO DI RISCOSSIONE QUOTE PASTO - PERIODO 01/09/2022 - 30/06/2025 CON OPZIONE DI RINNOVO PER ULTERIORI 3 ANNI	€ 565.975,00	INTERVENTO PER IL QUALE SI CHIEDE L'INSERIMENTO PER LA PRIMA VOLTA NEL PROGRAMMA BIENNALE 2022-2023 IN PRIMA ANNUALITÀ 2022

# PROGRAMMA DEGLI INCARICHI 2022

## PIANO ANNUALE DELLE COLLABORAZIONI ESTERNE ANNO 2022

Il programma degli incarichi per l'anno 2022, ai sensi dell'art. 3 comma 55, della Legge 244/07, come modificato dall'art. 46, comma 2 della Legge n. 133/2008 che recita "gli Enti Locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto delle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio Comunale ai sensi dell'art. 42 comma 2 lettera B) D.Lgs. 267/2000" ai sensi del comma 56 della stessa legge n. 244/07 è elencato nel prospetto sottostante. Il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione è fissato nel bilancio preventivo";

n	natura della prestazione	tipologia di contratto	oggetto della prestazione	durata
	Prestazione d' opera intellettuale di natura occasionale con obbligazione di risultato	Incarico professionale	Redazione Bilanci, variazioni, prelievi, dichiarazioni, adempimenti	Dodici mesi
	Prestazione d' opera intellettuale di natura occasionale con obbligazione di risultato	Incarico professionale	Assistenza agli uffici demografici	sei mesi
	Prestazione d' opera intellettuale di natura occasionale con obbligazione di risultato	Incarico professionale	Assistenza agli uffici tecnici nella compilazione di dichiarazioni ed adempimenti	sei mesi
	Prestazione di studio – opera intellettuale di natura occasionale con obbligazione di risultato	Incarico professionale	Tenuta e compilazione registri IVA + dichiarazione IVA + dichiarazione IRAP	Dodici mesi
	Prestazione di Servizi – opere intellettuali di natura occasionale con obbligo di risultato	Incarico professionale	Verifiche tecniche di vulnerabilità sismica degli edifici strategici di proprietà comunale (municipio, scuole)	Tre mesi
	Prestazione di Servizi – opere intellettuali di natura occasionale con obbligo di risultato	Incarico professionale	Assistenza ai procedimenti di Concorso e Assunzione	Tre mesi
	Prestazione di Servizi – opere intellettuali di natura occasionale con obbligo di risultato	Incarico professionale	Assistenza all'Ufficio Tributi	dodici mesi
	Prestazione di Servizi – opere intellettuali di natura occasionale	Incarico professionale	Assistenza all'Ufficio LLPP in tema di Territorio	dodici mesi

	con obbligo di risultato			
--	--------------------------	--	--	--

## LE RISORSE UMANE

Precisato che sulla base della deliberazione della Giunta Comunale n. 126 del 30 dicembre 2010, esecutiva ai sensi di legge, il modello organizzativo dell'Ente è strutturato in 3 aree e che la situazione dei posti previsti e dei posti coperti ad oggi è desumibile dalle tabelle di seguito riportate. Con deliberazione di Giunta Comunale n. 94 del 16.11.2021 il settore polizia locale sarà accorpato all'Area Tecnica del 01.01.2022:

### RIEPILOGO DELLA DOTAZIONE ORGANICA DEL PERSONALE DIPENDENTE

categoria di accesso	profilo professionale	n. posti previsti	n. posti coperti	n. posti vacanti
D	istruttore direttivo	6	3	3
C	istruttore	8	4	4
B	esecutore	4	4	0
B	Operaio -cuoca	5	2	3
<b>totali</b>		<b>23</b>	<b>13</b>	<b>10</b>

area <i>CONTABILE</i>				
profilo professionale	categoria di accesso	n. posti coperti	n. posti scoperti	totale posti
Istruttore direttivo	D	1	0	1
Istruttore amministrativo	C	0	1	1
Esecutore amministrativo	B	1	0	1
<b>totale</b>		<b>2</b>	<b>1</b>	<b>3</b>

area <i>AFFARI GENERALI</i>				
profilo professionale	categoria di accesso	n. posti coperti	n. posti scoperti	totale posti
Istruttore direttivo	D	1	3	4
Istruttore amministrativo	C	1	0	1
Esecutore amministrativo	B	3	0	3
<b>totale</b>		<b>5</b>	<b>5</b>	<b>10</b>



area <i>TECNICA</i>				
profilo professionale	categoria di accesso	n. posti coperti	n. posti scoperti	totale posti
Istruttore direttivo	D	1	1	2
Istruttore amministrativo	C	2	0	2
Istruttore amministrativo	C	1	2	3
Operaio specializzato	B	1	2	3
<b>totale</b>		<b>5</b>	<b>5</b>	<b>10</b>

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 110 del 14.12.2021 avente ad oggetto:

“ATTUAZIONE DEL D.M. DEL 17.03.2020 RECANTE MISURE PER LA DEFINIZIONE DELLE CAPACITA' ASSUNZIONALI DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO DEL COMUNE DI SORGA' E APPROVAZIONE PIANO DEI FABBISOGNI DI PERSONALE TRIENNIO 2022/2023/2024.”, si è dato atto nel corso dell'anno 2021 si sono registrate n. 2 cessazioni di dipendenti in servizio per ordinarie procedure di pensionamento di cui una figura sostituita mediante concorso. E' prevista pertanto una assunzione nel corso dell'anno 2022 mentre non sono previste al momento assunzioni nelle annualità 2023 e 2024. Eventuali assunzioni saranno valutate compatibilmente con le esigenze organizzative e di bilancio e con la normativa tempo per tempo vigente..

Viene quantificato in € 551.723,83 come desumibile dai conteggi riportati nella tabella dimostrativa che segue, il valore medio della spesa di personale per il triennio 2011- 2013, determinato ai sensi e per gli effetti del combinato disposto dei commi 557 e 557-quater dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296 e successive modificazioni riproponendo la verifica sul triennio 2022 2023 2024 nei seguenti importi:

	Media 2011/2013 2008 per enti non soggetti al patto	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Spese macroaggregato 101	483.510,27	498.353,00	498.353,00	498.353,00
Spese macroaggregato 103	39.713,37	0,00	0,00	0,00
Irap macroaggregato 102	33.455,55	33.850,52	33.850,52	33.850,52
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo				
Altre spese: da specificare arretrati nuovo contratto				
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
<b>Totale spese di personale (A)</b>	<b>556.679,19</b>	<b>532.202,52</b>	<b>532.202,52</b>	<b>532.202,52</b>
(-) Componenti escluse (B)	4.955,36			
<b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>	<b>551.723,83</b>	<b>532.202,52</b>	<b>532.202,52</b>	<b>532.202,52</b>

(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562

Calcolo rapporto Spesa di personale su entrate correnti

	IMPORTI		DEFINIZIONI
SPESA DI PERSONALE RENDICONTO ANNO 2020		491.015,19	definizione art. 2, comma 1, lett. a)
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2018	2.046.744,85	Media 2.097.850,63	definizione art. 2, comma 1, lett. b)
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2019	2.077.278,94		
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2020	2.169.528,10		
FCDE PREVISIONE ASSESTATA ANNO 2020		24.198,63	
RAPPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI		23,68%	

Spesa di personale	Media 2011/2013	Previsione 2022
	2008 per enti non soggetti al patto	
Spese macroaggregato 101	483.510,27	498.353,00
Spese macroaggregato 103	39.713,37	0,00
Irap macroaggregato 102	33.455,55	33.850,52
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo		
<b>Totale spese di personale (A)</b>	<b>556.679,19</b>	<b>532.202,52</b>
(-) Componenti escluse (B)	4.955,36	
<b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>	<b>551.723,83</b>	<b>532.202,52</b>
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562		

## PATRIMONIO DOTAZIONI STRUMENTALI

### PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE EX ART. 2 COMMI 594 E SEGUENTI DELLA LEGGE 24.12.2007, N. 244

**Visto** l'articolo 2 della Legge 24.12.2007 (Legge Finanziaria 2008) che al comma 594 così recita: "Ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- delle dotazioni strumentali anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

**Visti** i commi seguenti al succitato comma 594 dell'articolo 2 della Legge 24.12.2007 n. 244;

#### ***DOTAZIONI STRUMENTALI, ANCHE INFORMATICHE, CHE CORREDANO LE STAZIONI DI LAVORO NELL'AUTOMAZIONE D'UFFICIO***

Effettuata una preliminare ricognizione della situazione esistente con riferimento alla verifica dell'idoneità delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio, si è rilevato che non sussistono eccessi e/o sprechi nell'ambito delle dotazioni strumentali di cui trattasi.

L'attuale sistema interno di lavoro prevede una postazione informatica per ciascuno dei dipendenti in servizio in quanto l'organizzazione del lavoro e la dotazione di personale assegnato a ciascun ufficio e/o servizio è tale che, adempiendo gli operatori a più funzioni anche autonome tra loro, non è assolutamente possibile prescindere da postazioni individuali.

La dotazione strumentale in essere è riportata nel prospetto che segue:

UFFICIO/SERVIZIO	DOTAZIONE	COMMENTO
Centro Elaborazione Dati	n. 2 server di rete	sul quale sono installati tutti gli applicativi per la gestione dei vari servizi

Servizio demografici, elettorale e stato civile	n. 2 p.c. di cui:	corrispondenti alla dotazione organica ed alle relative postazioni
	n. 1 p.c.	dedicato al collegamento con il Ministero con il sistema ANAGAIRE
	n. 2 stampanti b/n	di cui n. 1 dedicata al servizio di certificazione

Ufficio Segreteria e protocollo	n. 1 personal computer	corrispondenti alla dotazione organica ed alle relative postazioni
	n. 1 stampante b/n	

Ufficio Tributi	n. 1 personal computer	corrispondenti alla dotazione organica ed alle relative postazioni

Ufficio tecnico	n. 2 p.c.	corrispondenti alla dotazione organica ed alle relative postazioni
	n. 1 plotter	
	n. 1 stampante b/n	

Biblioteca comunale	n. 2 p.c.	n. 1 pc a disposizione dell'utenza
	n. 1 stampante b/n	

Sala Giunta	n. 1 p.c.	
-------------	-----------	--

Servizi generali	n. 1 fotocopiatrice b/n	acquisita mediante noleggio
	n. 1 telefax	

Il numero di postazioni presenti è rapportato allo svolgimento delle mansioni dei vari uffici; le uniche ottimizzazioni necessarie sono quelle relative all'eventuale sostituzione di macchine ormai divenute obsolete e quindi non più in grado di supportare efficacemente l'evoluzione di un applicativo ovvero in caso di guasto qualora la valutazione costo/beneficio, relativa alla riparazione, dia esito sfavorevole.

#### **AUTOVETTURE DI SERVIZIO**

Il Comune possiede un'unica autovettura, di seguito descritta, utilizzata dal personale dipendente per gli spostamenti di servizio all'interno del territorio comunale e, non essendo possibile effettuare trasporti alternativi a mezzo autolinee per il poco servizio, gli orari fissi e per le destinazioni, anche al di fuori del territorio comunale:

MODELLO	TARGA	ANNO DI PRIMA IMMATRICOLAZIONE	ALIMENTAZIONE	TITOLO DI POSSESSO
FIAT DOBLO'	BS 032 PE	2001	benzina	proprietà

## VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

### PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Richiamata la Legge 6 Agosto 2008, n. 133, ed in particolare, l'articolo 58 rubricato "Ricognizione e valorizzazione del patrimonio Immobiliare di Regioni, Comuni e altri Enti Locali", il quale al comma 1 prevede che, per procedere al riordino, alla gestione e alla valorizzazione del Patrimonio Immobiliare, ciascun Ente, con delibera dell'organo di governo, individui, redigendo un apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, redigendo il **Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni Immobiliari**;

Esistono fabbricati di proprietà comunale da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie o fabbricati da cedere in diritto di proprietà o superficie ai sensi delle leggi 18.04.1962, n. 167, 22.10.1971, n. 865 e 05.08.1978, n.457 come da delibera G.C. n. 102 del 30.11.2021.

#### FABBRICATI

Indirizzo	Foglio	mappale/numeratore	Subalterno	Tipologia del bene
via mazzini	22	157	1	locale sopra ufficio postale

## **VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE**

I programmi rappresentati nel presente documento sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche che saranno condotte e proseguite dall'amministrazione nel corso del proprio mandato. Le attività illustrate nei programmi fanno riferimento agli stanziamenti indicati nel bilancio di riferimento relativamente sia alla parte corrente sia a quella di investimento per le conoscenze delle quali si rinvia all'apposito Programma Triennale dei Lavori pubblici approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 100 del 30.11.2021 e riproposto in toto nella seguente nota di aggiornamento al DUP, che costituirà parte integrante del Bilancio di Previsione, e sarà realizzato in coerenza con gli impegni discendenti dagli eventuali accordi programmatici, patti territoriali e dagli altri strumenti di indirizzo ai quali l'Ente aderirà.

**Sorgà, lì 14/12/2021**

**Il Rappresentante Legale**  
**f.to Nuvolari dott. Christian**

**Il Responsabile**  
**del Servizio Finanziario**  
**f.to Roviario Luca**

