



**Comune di
Cornegliano Laudense**
Provincia di Lodi

Verbale di deliberazione del Consiglio Comunale

N. 4 DEL 11-03-2022

| | |
|-----------------|--|
| OGGETTO: | DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) SEMPLIFICATO DI CUI ALL'ART. 170, COMMA 1, D.LGS. N. 267/2000 - PERIODO 2022/2024 |
|-----------------|--|

L'anno **duemilaventidue** addì **undici** del mese di **Marzo**, alle ore 19:00, presso la sala delle adunanze, convocato con l'osservanza delle modalità di legge si è riunito il Consiglio comunale.

Previo esaurimento delle formalità prescritte dalla normativa vigente, all'appello risultano presenti:

| Componente | Presente | Assente | Componente | Presente | Assente |
|-------------------|----------|---------|-------------------|----------|---------|
| MONETA CLAUDIO | X | | CAVALLI EMMANUELE | X | |
| BIAGINI ROBERTO | X | | MADONINI DARIO | X | |
| SANTAMARIA CARMEN | X | | CROPO FILIPPO | X | |
| SARTORIO LAURA | X | | FORTI GAETANO | X | |
| GIAVARDI MARIO | X | | | | |
| MASSARI DANIELE | X | | | | |
| MAZZI ANGELO | | X | | | |

Numero totale PRESENTI: 10 – ASSENTI: 1

Assiste all'adunanza il SEGRETARIO COMUNALE DOTT.SSA ANTONELLA CARDAMONE con le funzioni previste dall'art. 97, comma 4, lett. a), del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

Essendo legale il numero degli intervenuti, CLAUDIO MONETA – nella sua qualità di Sindaco – assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO che con Decreto Legislativo n. 118/2011 e s.m.i. sono state introdotte nell'ordinamento nazionale le "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n. 42";

VISTI gli articoli 151 comma 1 e 170 del Decreto Legislativo n. 267/2000 e s.m.i. con riferimento ai quali il Legislatore disciplina contenuti, caratteristiche e struttura del Documento Unico di Programmazione (DUP) stabilendo che:

Ø le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel Documento Unico di Programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al D.Lgs. n. 118/2011;

Ø entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione per le conseguenti deliberazioni;

Ø entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione;

Ø il Documento Unico di Programmazione ha carattere generale, costituisce la guida strategica ed operativa dell'Ente e atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione;

Ø il Documento Unico di Programmazione si compone di due sezioni: la Sezione strategica, che ha un orizzonte temporale di riferimento pari al mandato amministrativo, e la Sezione operativa, che ha un orizzonte temporale di riferimento pari al bilancio di previsione;

Ø il Documento Unico di Programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011;

Ø gli Enti Locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento Unico di Programmazione semplificato previsto al punto 8.4 dell'allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011;

VISTO il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 che:

Ø al punto 4.2 prevede, per l'elaborazione del DUP, una verifica dello stato di attuazione dei programmi e raccomanda, contestualmente alla presentazione dello stesso, di presentare al Consiglio anche lo stato di attuazione dei programmi, da effettuare, ove previsto, ai sensi dell'articolo 147-ter del TUEL;

Ø al punto 8.4, disciplina i contenuti del Documento Unico di Programmazione semplificato per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti;

VISTO altresì il Decreto del Ministero dell'Economie e delle Finanze del 18 maggio 2018 emanato in attuazione all'art. 1. comma 887 della Legge n. 205/2017 che prevede la redazione di un DUP semplificato per i Comuni di popolazione inferiore ai 5.000 abitanti;

PRESO ATTO, sulla base del suddetto principio contabile applicato della programmazione, che il DUP semplificato:

· costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente ed indica per ogni singola missione attivata del bilancio, gli obiettivi che l'Ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato) i quali rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione;

· contiene l'analisi interna ed esterna dell'Ente illustrando principalmente:

- 1) le risultanze dei dati relativi al territorio, alla popolazione, alla situazione socio economica dell'Ente;
- 2) l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- 3) la gestione delle risorse umane;
- 4) i vincoli di finanza pubblica;

· con riferimento all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione, definisce gli indirizzi generali in relazione:

- a) alle entrate, con particolare riferimento:
 - ai tributi e alle tariffe dei servizi pubblici;
 - al reperimento e all'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - all'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità;
- b) alle spese, con particolare riferimento:
 - alla spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali, alla programmazione del fabbisogno di personale e degli acquisti di beni e servizi;
 - agli investimenti e alla realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
 - ai programmi ed ai progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- c) al raggiungimento degli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed ai relativi equilibri in termini di cassa;
- d) ai principali obiettivi delle missioni attivate;
- e-) ad altri eventuali strumenti di programmazione;

PRESO altresì atto che, fatti salvi gli specifici termini previsti dalla normativa vigente, si considerano approvati, in quanto contenuti nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni, i seguenti documenti:

- a) programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del D.Lgs. n. 50/2016;
- b) programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016;
- c) programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, comma 4, del D.Lgs. n. 165/2001;
- d) altri documenti di programmazione;

DATO ATTO che questo Ente ha una popolazione inferiore a 5.000 abitanti e pertanto può predisporre il DUP semplificato, secondo le indicazioni contenute nel punto 8.4 del citato principio contabile all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 e nel Decreto MEF 18 maggio 2018;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 22 del 9/2/2022, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2022/2024, si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale rispettivamente come allegato A);

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;

VISTI i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000, rispettivamente dal Responsabile del Servizio e dal Responsabile del Servizio Finanziario;

VISTO il parere favorevole dell'Organo di Revisione economico-finanziario espresso ai sensi dell'art. 239 comma 1 lett. b) del D.Lgs. n. 267/2000;

CON voti n. 7 favorevoli e n. 3 contrari (Madonini, Cropro e Forti).

DELIBERA

1. di richiamare le premesse quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. di approvare, ai sensi dell'art. 170 comma 1 D.Lgs. n. 267/2000 e del punto 8.4 del principio contabile all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, il Documento Unico di Programmazione DUP semplificato per il periodo 2022/2024, già deliberato dalla Giunta Comunale con proprio atto n. 22 del 9/2/2022, che si allega quale parte integrante e sostanziale, all'allegato A);

Inoltre in considerazione dell'urgenza, con voti n. 7 favorevoli e n. 3 contrari (Madonini, Cropro e Forti).

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D .Lgs. n. 267/2000.

Letto, confermato e sottoscritto.

**II SINDACO
CLAUDIO MONETA**

**II SEGRETARIO COMUNALE
DOTT.SSA ANTONELLA CARDAMONE**

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi del D.Lgs. 82 del 2005 e ss.mm.ii.

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2022 – 2024**
(Enti con popolazione fino a 5.000 abitanti)

*Comune di **CORNEGLIANO LAUDENSE***

*Provincia di **LODI***



SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

- Risultanze della popolazione
- Risultanze del territorio
- Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

- Servizi gestiti in forma diretta
- Servizi gestiti in forma associata
- Servizi affidati a organismi partecipati
- Servizi affidati ad altri soggetti
- Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

- Situazione di cassa dell'Ente
- Livello di indebitamento
- Debiti fuori bilancio riconosciuti
- Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
- Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

b) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 9/10/2011 n. 2838

Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 2891 di cui maschi n. 1410 femmine n. 1481 di cui:

In età prescolare (0/5 anni) n. 119

In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 290

In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 385

In età adulta (30/65 anni) n. 1532

Oltre 65 anni n. 565

Nati nell'anno n. 10

Deceduti nell'anno n. 28 saldo naturale: -18

Immigrati nell'anno n. 127

Emigrati nell'anno n. 109

Saldo migratorio: +18

Saldo complessivo (naturale + migratorio): 0

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 5.63

Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi n. 0 Strade:

autostrade Km. 0

strade extraurbane Km. 0

strade provinciali Km. 6

strade locali Km. 9

itinerari ciclopedonali Km.0,94

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato SI NO

Piano regolatore – PRGC - approvato SI NO

Piano edilizia economica popolare – PEEP - SI NO

Piano Insediamenti Produttivi - PIP - SI NO

Altri strumenti urbanistici (da specificare) 0

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 0

Scuole dell'infanzia con posti n. 62

Scuole primarie con posti n. 115

Scuole secondarie con posti n. 0

Strutture residenziali per anziani n. 0

Farmacie Comunali n. 1

Depuratori acque reflue n. 0

Rete acquedotto Km. 22

Aree verdi, parchi e giardini 6 hq

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 467

Rete gas Km. 21

Discariche rifiuti n. 1

Mezzi operativi per gestione territorio n. 2

Veicoli a disposizione n. 4

Accordi di programma n. 0

Convenzioni n. 2:

- Convenzione servizio di Polizia Locale con i Comuni di Pieve Fissiraga, Borgo S. Giovanni e Massalengo il cui termine è previsto ad agosto;

- Convenzione servizio di Segreteria Comunale con i Comuni di Massalengo, Comazzo, Galgagnano, Cervignano D'Adda e Mairago;

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

| | Servizio | Modalità di gestione | Soggetto gestore |
|---|-------------------------|---|---|
| 1 | Anagrafe e Stato Civile | Diretta | |
| 2 | Assistenza scolastica | Mista, ossia ditta appaltatrice esterna/Az Speciale Consortile del Lodigiano per i servizi alla persona | Affidamento a ditta esterna per la scuola dell'infanzia e all' Az. Speciale Consortile del Lodigiano per i servizi alla persona per la primaria e presso istituti non aventi sede nel territorio. |
| 3 | Serv. Idrico integrato | Esterna | A.T.O. Lodi attraverso la soc. S.A.L. srl |
| 4 | Impianti sportivi | Esterna | Concessione della gestione dell'impianto a Società Sporting Verona ed il centro sportivo annesso <u>nonché</u> Associazioni sportive varie per altri impianti |

| | | | |
|----|---|------------------------------|--|
| 5 | Mense scolastiche, trasporto scolastico e “diritto allo studio” | Mista | <p><u>Mensa</u>: attraverso concessione a ditta specializzata esterna (individuata attraverso procedure di appalto) sia alla scuola dell’infanzia che alla primaria .</p> <p><u>Gestione servizio scuola materna comunale</u>: attraverso ditta specializzata esterna individuata mediante apposita gara a evidenza pubblica, inerente la gestione della scuola dell’infanzia inoltre ci si avvarrà delle suore Trinitarie con il cui Ordine è stata stipulata un’apposita convenzione.</p> <p><u>Trasporto</u>: esclusivamente riguardante il centro abitato/frazione/case sparse: mediante affidamento del servizio all’ Az. Speciale Consortile del Lodigiano per i servizi alla persona.</p> |
| 6 | Igiene ambientale | Esterna | LINEA GESTIONI SRL in regime di proroga in attesa di nuova assegnazione a scadenza |
| 7 | Organi Istituzionali | Diretta/Personale dipendente | |
| 8 | Polizia Locale | Diretta/Convenzione | Comuni: Cornegliano L. Massalengo Pieve Fissiraga Borgo S.G. |
| 9 | Servizi Cimiteriali | Mista/Esterna | Le attività di sepoltura/tumulazione feretri e connesse/similari attualmente effettuate da ditte specializzate “esterne scelte” dagli utenti verranno affidate mediante assegnazione per bando. |
| 10 | Ufficio Tecnico | Diretta | |
| 11 | Altri servizi “a domanda individuale” | Esterna | Azienda Speciale Consortile del Lodigiano per i servizi alla persona di Lodi - Associazioni di volontariato - Ats - Asst. |

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Il fondo di cassa al 31/12/2021 risulta essere pari ad € 3.398.499,56

Il fondo di cassa al 31/12/2020 risulta essere pari ad € 2.641.836,25, la cui risultanza coincide con quella del Tesoriere dopo la deliberazione di Giunta Comunale n. 40 del 14/04/2021, con cui si è provveduto ad allineare il valore dell'Ente con quello del Tesoriere, la cui differenza era sorta a partire dall'esercizio 2019.

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 € 2.220.786,47

Fondo cassa al 31/12/2018 € 2.530.630,29

Fondo cassa al 31/12/2017 € 1.476.709,31

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

| Anno di riferimento | gg di utilizzo | Costo interessi passivi |
|---------------------|----------------|-------------------------|
| Anno n - 1 | 0 | € 0,00 |
| Anno n - 2 | 0 | € 0,00 |
| Anno n - 3 | 0 | € 0,00 |

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

| Anno di riferimento | Interessi passivi impegnati(a) | Entrate accertate tit.1-2-3-(b) | Incidenza (a/b)% |
|---------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------|
| Anno 2022 | 1.391,13 | 2.002.704,17 | 0,07 |
| Anno 2023 | 854,13 | 1.909.911,87 | 0,04 |
| Anno 2024 | 353,64 | 1.900.662,89 | 0,02 |

Debiti fuori bilancio riconosciuti

| Anno di riferimento | Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a) |
|---------------------|--|
| Anno precedente | 0,00 |
| Anno precedente - 1 | 0,00 |
| Anno precedente - 2 | 0,00 |

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

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

| Categoria | Numero | Tempo indeterminato | Altre tipologie |
|---------------|-----------|---------------------|-----------------|
| Cat. D5 | 1 | 1 | |
| Cat. D1 | 1 | 1 | 0 |
| Cat. C6 | 1 | 1 | 0 |
| Cat. C4 | 1 | 1 | 0 |
| Cat. C3 | 1 | 0 | 1 |
| Cat. C2 | 1 | 0 | 1 |
| Cat. C1 | 1 | 1 | 0 |
| Cat.B3 | 3 | 3 | 0 |
| TOTALE | 10 | 8 | 2 |

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

| Anno di riferimento | Dipendenti | Spesa di personale | Spesa Corrente | Incidenza % spesa personale/spesa corrente |
|---------------------|------------|--------------------|----------------|--|
| Anno 2021 | | | | |
| Anno 2020 | 8 | 316.831,35 | 1.749.203,20 | 18,113 |
| Anno 2019 | 8 | 330.790,33 | 1.704.425,82 | 19,408 |
| Anno 2018 | 8 | 343.510,15 | 1.730.753,38 | 19,847 |
| Anno 2017 | 8 | 302.238,68 | 1.684.355,65 | 17,944 |
| Anno 2016 | 8 | 329.834,57 | 1.636.090,61 | 20,160 |

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica, garantendo un saldo finale degli equilibri di parte corrente e di parte capitale positivo.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione¹, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La fiscalità locale ha assunto negli ultimi anni un ruolo centrale e determinante per la salvaguardia degli equilibri di bilancio in considerazione dei forti mutamenti nei tributi locali operati dal Governo e soprattutto dei pesanti tagli operati in compensazione sul fondo di solidarietà comunale spettante agli Enti.

Nel corso dell'anno 2021 sono state operate riduzioni tariffarie alle utenze non domestiche mediante utilizzo di contributi statali a destinazione vincolata, al fine di fronteggiare la grave crisi economica scaturita dall'emergenza epidemiologica Covid-19;

Relativamente all'anno 2022 si valuterà la possibilità di utilizzare altri fondi a destinazione vincolata per poter erogare nuovi contributi nel rispetto di quanto previsto dalla normativa.

In materia di tributi e tariffe, pertanto, si perseguiranno i seguenti obiettivi:

1. Invarianza di aliquote e di tariffe dei tributi e delle tasse comunali;
2. sviluppo dell'azione di controllo dell'evasione dei tributi e delle tasse comunali e di recupero di basi imponibili non completamente dichiarate, in particolare per l'IMU/TASI e la Tassa rifiuti.

Si prevede inoltre il potenziamento dell'attività accertativa relativamente all'evasione tributaria, mediante affidamento a ditte specializzate del settore.

Per quanto riguarda le tariffe dei prezzi pubblici e servizi a domanda individuale, non sono previste variazioni rispetto a quanto applicato nell'anno 2021.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio è intenzione dell'Amministrazione valutare l'accesso ai contributi in conto capitale previsti dal nuovo PNRR e dalla legge di bilancio n. 234/2021.

Sono previsti inoltre interventi per la creazione di un'area sgambamento cani, finanziata con entrate proprie dell'Ente e manutenzioni straordinarie di immobili di proprietà comunale.

Eventuali variazioni verranno inserite in questo documento, unitamente ad apposite variazioni di bilancio.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede l'accensione di nuovi mutui.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

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

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, si rinvia all'allegato piano

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, si riporta di seguito la tabella:

| N r. | Tipologia | Descrizione dell'intervento | Responsabile del procedimento | | Dati nel programma 2022/2023 | | Finanziamento biennio |
|------|-----------|--|-------------------------------|-----------|------------------------------|------------|---|
| | | | Cognome | Nome | Anno 2022 | Anno 2023 | |
| 1 | Servizio | Affidamento in appalto servizio di igiene urbana sul territorio comunale | Castellotti | Roberto | 332.621,00 | 332.621,00 | Stanziamiento di bilancio: entrate da parte dell'utenza in parte corrente |
| 2 | Servizio | Affidamento in appalto servizi di manutenzione verde pubblico | Castellotti | Roberto | 41.480,00 | 41.480,00 | Stanziamiento di bilancio: entrate correnti |
| 3 | Servizio | Servizio di gestione della Scuola dell'infanzia – Assistenza educativa | Cardamone | Antonella | 103.000,00 | 103.000,00 | Stanziamiento di bilancio: entrate di parte corrente (da parte dell'utenza solo per rette di frequenza) |

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi gli investimenti che dal bilancio risultano riportati a residuo e a FPV.

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

| ENTRATE | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | (riscossioni) | (riscossioni) | (previsioni cassa) | (previsioni cassa) |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Tributarie | 1.773.923,85 | 1.977.018,49 | 2.331.486,89 | 1.752.001,76 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 177.821,05 | 502.242,77 | 260.313,11 | 137.517,65 |
| Extratributarie | 505.493,42 | 498.724,86 | 468.324,43 | 425.319,82 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 2.457.238,32 | 2.977.986,12 | 3.060.124,43 | 2.314.839,23 |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 2.457.238,32 | 2.977.986,12 | 3.060.124,43 | 2.314.839,23 |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 226.520,56 | 323.419,19 | 421.439,19 | 233.448,18 |
| <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> |
| Accensione mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B) | 226.520,56 | 323.419,19 | 421.439,19 | 233.448,18 |
| Riscossione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE (A+B+C) | 2.683.758,88 | 3.301.405,31 | 3.481.563,62 | 2.548.287,41 |

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Si riportano i dati di bilancio suddivisi per missione:

| MISSIONE | DESCRIZIONE MISSIONE | RESIDUI PESANTI | | PREVISIONE DEFINITIVA 2021 | PREVISIONE 2022 | PREVISIONE 2023 | PREVISIONE 2024 |
|---------------------------|--|-----------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE MISSIONE 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 473.011,10 | prev. di competenza | 1.157.277,77 | 878.791,00 | 898.416,00 | 908.983,90 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 214.495,58 | 13.529,60 | 9.302,90 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 1.351.394,10 | | |
| TOTALE MISSIONE 02 | Giustizia | 0,00 | prev. di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 03 | Ordine pubblico e sicurezza | 24.867,85 | prev. di competenza | 120.065,00 | 128.815,00 | 128.815,00 | 128.815,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 54.226,38 | 7560,38 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 153.682,85 | | |
| TOTALE MISSIONE 04 | Istruzione e diritto allo studio | 75.812,72 | prev. di competenza | 252.383,31 | 213.800,00 | 181.000,00 | 163.100,00 |
| | | | <i>di cui già</i> | | 109.515,02 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | <i>impegnato*</i> | | € | | |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 289.612,72 | | |
| TOTALE MISSIONE 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 3.492,82 | prev. di competenza | 18.545,00 | 18.200,00 | 18.200,00 | 18.200,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 21.692,82 | | |
| TOTALE MISSIONE 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 691,20 | prev. di competenza | 1.950,00 | 10.150,00 | 150,00 | 150,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 10.841,20 | | |
| TOTALE MISSIONE 07 | Turismo | 2.235,00 | prev. di competenza | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 5.235,00 | | |

| | | | | | | | |
|-------------------------------|---|------------|-------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| TOTALE MISSIONE 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 101.763,00 | prev. di competenza | 106.248,60 | 23.200,00 | 4.150,00 | 4.150,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 124.963,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 317.620,68 | prev. di competenza | 1.912.622,00 | 404.250,00 | 404.250,00 | 404.250,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 374.940,58 | 374.940,58 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 721.870,68 | | |
| TOTALE MISSIONE 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 126.652,42 | prev. di competenza | 191.520,00 | 149.500,00 | 119.500,00 | 114.500,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 276.152,42 | | |
| TOTALE MISSIONE 11 | Soccorso civile | 541,34 | prev. di competenza | 3.800,00 | 5.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------|--|------------|---|------------|------------|------------|------------|
| | | | <i>vincolato</i> | | | | |
| | | | prev. di cassa | | 5.541,34 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 130.170,16 | prev. di competenza | 328.638,53 | 208.250,00 | 208.250,00 | 208.250,00 |
| | | | <i>di cui già' impegnato*</i> | | 90.859,29 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 338.420,16 | | |
| TOTALE MISSIONE 13 | Tutela della salute | 75,20 | prev. di competenza | 600 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | | <i>di cui già' impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 575,20 | | |
| TOTALE MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitivit  | 0,00 | prev. di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già' impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE | Politiche per il lavoro e la formazione | 0,00 | prev. di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---------------------------|---|------|-------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| MISSIONE 15 | professionale | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | prev. di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | prev. di competenza | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 500,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | prev. di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di | 0,00 | 0,00 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------------------|-----------------|-------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | cassa | | | | |
| TOTALE MISSIONE 19 | Relazioni internazionali | 0,00 | prev. di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | prev. di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | prev. di competenza | 339.353,17 | 59.750,00 | 17.250,00 | 17.050,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | prev. di cassa | | 48.500,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 50 | Debito pubblico | 1.608,35 | prev. di competenza | 12.712,17 | 12.498,17 | 12.430,87 | 10.713,99 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | prev. di cassa | | 12.516,47 | | |
| TOTALE MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie | 0,00 | prev. di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 80.271,15 | prev. di competenza | 417.566,00 | 437.566,00 | 437.566,00 | 437.566,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 5342,57 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 517.544,41 | | |
| Totale MISSIONI | | 1.338.812,99 | prev. di competenza | 4.866.781,55 | 2.553.770,17 | 2.435.977,87 | 2.421.728,89 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 849.379,42 | 396.030,56 | 9.302,90 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 3.879.052,37 | | |
| Totale GENERALE DELLE SPESE | | 1.338.812,99 | prev. di competenza | 4.866.781,55 | 2.553.770,17 | 2.435.977,87 | 2.421.728,89 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 849.379,42 | 396.030,56 | 9.302,90 |
| | | | <i>di cui fondo plur. vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | prev. di cassa | | 3.879.052,37 | | |

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio non prevede alienazione di beni patrimoniali.

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

L'Ente appartiene alla classe demografica dei comuni sotto i cinquemila abitanti, per i quali è prevista l'esonero dell'adozione della contabilità economica patrimoniale propedeutica alla formazione del bilancio consolidato. Pertanto, l'Ente non procede alla periodica revisione del GAP né alla predisposizione del bilancio consolidato.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Non sono previsti altri strumenti di programmazione.