

**COMUNE DI
SAN FILIPPO DEL MELA**
* * * * *
CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

PERIODO: 2022 - 2023 - 2024

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16. Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

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 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), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2022, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

1. 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.

La gestione delle performance avviata con la relazione di Inizio Mandato 2018-2023, redatta ai sensi dell'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149 del 06/09/2011 e s.m.i. ha portato, nel corso del quarto anno di mandato, a vedere realizzati buona parte degli obiettivi previsti nelle linee programmatiche mentre i rimanenti sono stati rinviati agli esercizi futuri.

Si vuole rammentare che il programma amministrativo 2018/2023, nel declinare le Linee Programmatiche che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, prevedeva quali obiettivi primari

- La sistemazione dei conti pubblici e la riorganizzazione della macchina amministrativa;
- Tutela dell'Ambiente e del Territorio;
- P.R.G., ricucitura del territorio e delle periferie;
- Sviluppo, occupazione, azioni di rilancio economico e sociale;
- Servizi Sociali e Servizi Alla Persona;
- Gioventù, scuola, cultura, sport e tempo libero.

La realizzazione del programma, subordinata alla solidità economica dell'Ente, raggiunta e mantenuta attraverso la razionalizzazione della spesa, l'eliminazione degli sprechi e la riduzione dei consumi ed anche a seguito della riorganizzazione della macchina amministrativa che ha previsto la riorganizzazione degli uffici e dei servizi; la struttura dell'Ente risulta oggi composta da 5 (cinque) macroaree, organizzate in servizi. Obiettivi primari perseguiti e che si prevede di concludere nel rimanente periodo del mandato amministrativo sono stati l'ammodernamento della rete di illuminazione pubblica, efficientamento energetico degli edifici pubblici, realizzazione di una nuova rete di captazione acque e miglioramento del servizio di raccolta differenziata. Continua, la sostituzione delle vecchie lampade per l'illuminazione pubblica con le più efficienti ed economiche lampade LED, che dovrà essere completata in parte del territorio Comunale; si è progettata una migliore gestione dell'utilizzo delle fonti di approvvigionamento attraverso l'applicazione del controllo da remoto ed è stato incrementato il conferimento dei rifiuti differenziati nonostante si siano presentate problematiche relativamente al trattamento dei rifiuti fraz. ne umido.

Ulteriori risorse, da utilizzare per la realizzazione, ultimazione, ristrutturazione e riqualificazione di opere pubbliche, potranno pervenire dalla partecipazione a bandi comunitari, statali e regionali che saranno individuati dall'Ufficio Europa, servizio istituito nel primo anno di mandato amministrativo.

La tutela dell'Ambiente e del Territorio può essere raggiunta anche attraverso la concreta attuazione di quanto indicato e previsto dal PIANO PAESAGISTICO REGIONALE e dal nostro strumento urbanistico (P.R.G.). Prioritaria è la soluzione delle problematiche relative alla viabilità del paese soprattutto per quanto riguarda la Strada Nazionale e le vie di collegamento tra le frazioni per cui sono stati previsti interventi nel Piano

triennale delle OOPP 2022-2024; l'alleggerimento del traffico contribuirebbe, infatti, ad un più ordinato sviluppo e ad una migliore fruibilità del territorio.

Ulteriore obiettivo è il miglioramento della qualità e la manutenzione delle aree destinate a verde pubblico, attività che richiede interventi continui e costanti oltre alla realizzazione di percorsi ciclopedonali per offrire ai cittadini la totale e più agevole fruizione del territorio.

Rimane tra gli obiettivi primari la questione del rilancio economico e sociale del territorio che necessita di nuove dinamiche di sviluppo e dello sfruttamento di nuove potenzialità.

La nascita di un Centro Commerciale Naturale, la realizzazione (già avviata) del Mercato del Contadino, l'organizzazione di eventi per la promozione delle tipicità siciliane, continuano ad essere obiettivi che questa Amministrazione intende realizzare nel rimanente periodo di mandato in quanto utili a bilanciare lo squilibrio che si è generato dalla nascita dei grossi Centri Commerciali sul territorio.

Altri obiettivi da attenzionare sono quelli della cultura e dei Beni Culturali; è necessario procedere alla valorizzazione, al completamento o alla ristrutturazione di strutture comunali, quali il vecchio ospedale, il castello di Belvedere, l'area del Campo Sportivo – Baby Park; si potrà poi procedere a realizzare attività diverse quali il Museo dell'Arte Cinematografica Siciliana, La Cittadella dello Sport e della Salute, Centro di riabilitazione e Centro Benessere.

L'Amministrazione, continua a mantenere alta l'attenzione nei riguardi dell'Area tematica Servizi Sociali e Servizi alla Persona in quanto è ritenuto di cruciale importanza l'eliminazione delle cause che determinano situazioni di disagio ed emarginazione nelle fasce più deboli della cittadinanza, soprattutto per quelle che hanno visto aggravarsi la propria condizione a causa dell'Emergenza Covid-19, non ancora del tutto superata e della crisi economica che ne è derivata, aggravata dagli effetti del conflitto in atto le cui ricadute sono già evidenti negli accresciuti costi dei carburanti e conseguentemente sui beni di prima necessità indispensabili per il sostentamento delle famiglie.

Si rende quindi sempre più urgente, una ristrutturazione della nostra economia per la creazione di migliori opportunità di lavoro che garantiscano dignitose condizioni di vita alle famiglie.

Il reperimento di nuove risorse economiche sono necessarie a dare compiuta e qualificata assistenza a tutti coloro che vivono situazioni di disagio e di svantaggio, soprattutto anziani e persone diversamente abili per garantire una migliore e completa integrazione nel tessuto sociale; attraverso la realizzazione del Segretariato Sociale si mira a portare a conoscenza dei cittadini le opportunità, i servizi e le prestazioni garantite dall'Ente e che possono essere utili al miglioramento delle loro condizioni personali, sociali ed economiche.

Una corretta formazione dei giovani è alla base della costruzione di un buon tessuto sociale; i luoghi di aggregazione, assumono valenza formativa e affiancati da servizi di orientamento e scelta degli studi o dell'attività lavorativa saranno di aiuto ai giovani per il loro inserimento nel mondo del lavoro.

Resta nei progetti dell'amministrazione, la realizzazione di un servizio di pronto soccorso veterinario, la destinazione di aree dedicate e la realizzazione di un rifugio pubblico per randagi per garantire benessere, salute e incolumità agli animali del territorio, come previsto dalla legge 281/1991.

Da ultimo, anche se non per importanza, è intendimento della Amministrazione dare particolare rilievo e attenzione alla problematica della anticorruzione e della trasparenza nelle procedure amministrative.

La Giunta Comunale con atto n. 21 del 30.03.2021 ha adottato il PTPCT e atti di indirizzo a carattere generale, finalizzati alla prevenzione della corruzione.

All'organo di indirizzo spetta la decisione in ordine all'introduzione di modifiche organizzative per assicurare al RPCT, individuato nella figura del Segretario Comunale Dott.ssa Chiara Piraino, funzioni e poteri idonei allo svolgimento del ruolo con autonomia ed effettività.

Esso, è chiamato a promuovere percorsi di sensibilizzazione relativi all'etica pubblica che coinvolgano l'intero personale e allo svolgimento di un ruolo proattivo nella creazione di un contesto istituzionale e organizzativo di reale supporto alla propria attività e nella

definizione/individuazione degli obiettivi strategici tenendo in considerazione gli esiti della relazione del RPCT e dell'attività di monitoraggio oltre che delle peculiarità dell'ente.

In base a quanto disposto espressamente già dal PNA 2016, gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, costituiscono contenuto necessario e parte integrante dei documenti di programmazione strategico-gestionale, ed in particolare del DUP; la missione dell'amministrazione, risulta perciò, riconducibile ai seguenti capisaldi strategici:

- favorire la conoscenza diffusa e la visione complessiva dei risultati amministrativi con riferimento alla gestione economica, finanziaria e patrimoniale dell'Ente;
- controllo del territorio in sinergia con le forze dell'ordine e tutela, valorizzazione e recupero ambientale;
- tutela, valorizzazione e gestione dell'ambiente e del patrimonio;
- promozione dell'economia, della cultura, dello sport e del turismo;
- promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale e della cittadinanza attiva;
- riorganizzazione della macchina amministrativa - innovazione tecnologica e ottimizzazione delle procedure amministrative- nella direzione della completa digitalizzazione delle procedure amministrative.
- l'attuazione della normativa anticorruzione all'interno dell'ente come processo di cambiamento culturale ;
- l'attuazione del P.T.P.C.T. come mappa vera e propria di contenuti e diffusore di buone pratiche e valori;
- la promozione di azioni di sensibilizzazione e qualità dei rapporti con la società civile e miglioramento del livello di benessere della comunità di riferimento della P.A.;
- il rafforzamento degli interventi formativi per il miglioramento delle competenze professionali, con particolare riguardo alle tematiche della prevenzione della corruzione e della trasparenza ed alle aree maggiormente sensibili al rischio;

I contenuti programmatici della Sezione Strategica

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2022 - 2023- 2024

ANALISI DI CONTESTO

Comune di San Filippo del Mela

2. ANALISI DI CONTESTO

La Giunta Comunale, al terzo anno di mandato, prosegue nella gestione dell'Ente secondo quanto preventivato nella Relazione di Inizio Mandato 2018/2023. La relazione, redatta ai sensi dell' art. 4 bis del D.Lgs. n. 149 del 06/09/2011 e s.m.i. , è stata inviata in data 11/09/2018 prot. n. 13416 al tavolo tecnico interistituzionale, istituito presso la conferenza permanente per il coordinamento della Finanza Pubblica di Roma e alla Corte dei Conti Sez. di Controllo per la Regione Siciliana di Palermo ed è stata pubblicata sul Sito Web Istituzionale dell'Ente.

CONTESTO INTERNO

L'analisi del contesto interno, si riferisce all'assetto organizzativo, alle competenze e responsabilità, alla qualità e quantità del personale, ai sistemi e ai flussi informativi.

L'organizzazione degli uffici comunali ha carattere strumentale rispetto al conseguimento delle finalità istituzionali e si uniforma a criteri di autonomia, funzionalità, economicità, pubblicità e trasparenza della gestione, secondo principi di professionalità e di responsabilità.

L'assetto organizzativo interno del Comune è stabilito in base al Regolamento degli uffici e dei servizi ed assume la funzione di strumento di gestione tendente ad assicurare la massima collaborazione ed il continuo interscambio di informazioni ed esperienze tra le varie articolazioni dell'Ente.

L'organizzazione del Comune di San Filippo del Mela è articolata in cinque Aree a seguito della unificazione dell'Area Affari Generali e Istituzionali ed Elettorale e Statistica, pertanto le aree, ossia le macrostrutture in cui è articolata l'organizzazione dell'Ente sono:

AREA AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI - ELETTORALE E STATISTICA Responsabile P.O. Dott. Lo Duca Angelo

AREA GESTIONE DELLE RISORSE Responsabile P.O. Rag. Santina Carbone

AREA GESTIONE DEL TERRITORIO Responsabile P.O. Ing. Pietro Varacalli

AREA SERVIZI ALLA PERSONA Responsabile P.O. Dott.ssa Fiorello Nunziata

AREA POLIZIA MUNICIPALE Responsabile P.O. Comandante Filippo La Malfa

Ogni Area è articolata in servizi ed uffici. La responsabilità dei primi è posta in capo a dipendenti di categoria D e C. Nella strutturazione di ogni ufficio si è tenuto conto, ove possibile, dell'avvicendamento nelle mansioni proprie di ciascun collega, con l'obiettivo di non arrecare disagio all'utenza in caso di assenze. Ciascun Responsabile di Area con proprie determinazioni ha provveduto alla nomina dei responsabili di procedimento, ciò garantisce un maggiore livello di suddivisione dei compiti e delle mansioni. Per ciascuno dei procedimenti per i quali è stato individuato un responsabile di procedimento, lo stesso processo viene analizzato e controllato da diversi soggetti e nella maggioranza dei casi l'atto riporta la firma di entrambi i soggetti. In mancanza dell'individuazione del dipendente responsabile del procedimento, la responsabilità risulta in capo al responsabile dell'Area.

Alla data attuale nel Comune di San Filippo del Mela lavorano n. 48 dipendenti a tempo indeterminato di cui n. 24 a tempo parziale a 30 ore settimanali e n.3 a tempo parziale a 24 ore settimanali , oltre al Segretario Comunale. A tutto il personale, ivi

compreso il personale ASU presenti in numero di 1 unità e i collaboratori a qualunque titolo è estesa l'applicazione del codice di comportamento integrativo.

Non sono presenti consulenti, né collaboratori autonomi.

CONTESTO ESTERNO

Il Comune di San Filippo del Mela ha una popolazione di 6788 abitanti (da rilevazione ufficio anagrafe al 31/12/2021, distribuita nel centro urbano, posto a 123 metri di altitudine, e nelle quattro popolose frazioni di Cattafi, Archi, Corriolo e Olivarella.

La strategicità del territorio costituisce un punto di forza del territorio esposto tuttavia a criticità di natura ambientale e sanitaria di particolare rilievo.

Fin da epoche lontane, il territorio del Comune di San Filippo del Mela è stato utilizzato per la coltivazione di uliveti, agrumeti, vigneti e dei più svariati alberi da frutto e piantagioni, che erano le uniche fonti di economia.

Oggi questo tipo di attività è ancora attivamente praticata con l'ausilio di serre.

Il territorio si è sempre più arricchito di insediamenti industriali. In particolare insiste sul territorio la centrale termoelettrica Edipower A2A. Inoltre l'area è caratterizzata anche dalla presenza della raffineria di Milazzo, con conseguenze che si riversano sul territorio comunale.

Il Comune di San Filippo del Mela rientra tra le aree SIN (sito di interesse nazionale), ovvero aree nelle quali - in seguito ad attività umane svolte o in corso - è stata accertata un'alterazione delle caratteristiche qualitative dei terreni, delle acque superficiali e sotterranee e che necessitano, pertanto, di interventi di bonifica per evitare danni ambientali e sanitari,

L'art.7 della legge 8 luglio 1986 n. 349 dava facoltà al Consiglio dei Ministri, su proposta del Ministero dell'Ambiente, di dichiarare "Aree ad elevato rischio di crisi ambientale" quegli ambiti territoriali e marittimi caratterizzati da gravi alterazioni degli equilibri ambientali.

L'art.74 del D. Lgs. 31 marzo 1998 n. 112, in riforma della precedente disciplina, ha attribuito la competenza in materia alle Regioni prevedendo, altresì, la redazione di un piano di risanamento volto a "disegnare una mappa del rischio ambientale dell'area ed individuare in via prioritaria le misure urgenti atte a rimuovere lo stato di rischio". Nella regione Sicilia sono state individuate tre aree ad elevato rischio ambientale: Caltanissetta (Comuni di Butera, Gela e Niscemi), Siracusa (Comuni di Priolo, Augusta, Melilli, Floridia, Solarino e Siracusa) ed alcune zone del Messinese.

Nella provincia di Messina, in particolare, è stata dichiarata con D.A. n° 50/Gab del 04.09.2002, "Area ad elevato rischio di crisi ambientale" quella parte del territorio costituita dai comuni di Condò, Gualtieri Sicaminò, Milazzo, Pace del Mela, Santa Lucia del Mela e San Pier Niceto ed anche il territorio di San Filippo del Mela.

Tali aree sono caratterizzate da una radicata realtà economico produttiva di tipo industriale, basata fondamentalmente sul settore petrolifero energetico che - se, da una parte, ha rappresentato un'importante fonte di sviluppo socio economico ed occupazionale per le popolazioni residenti- dall'altra ha comportato, e comporta tuttora, una forte pressione sull'ambiente destando preoccupazione e tensioni nelle collettività locali ed innescando dei veri e propri conflitti di interesse.

Nel definire l'analisi del contesto esterno, assumono un grande significato gli elementi ed i dati contenuti nelle relazioni periodiche sullo stato dell'ordine e della sicurezza pubblica, presentate al Parlamento dal Ministero dell'Interno e pubblicate sul sito della Camera dei Deputati.

Si rinvia pertanto ai contenuti della "Relazione sull'attività delle forze di polizia, sullo stato dell'ordine e della sicurezza pubblica e sulla criminalità organizzata" trasmessa dal Ministro Alfano alla Presidenza della Camera dei deputati e disponibile alla pagina web:

http://www.camera.it/leg17/494?idLegislatura=17&categoria=038&tipologiaDoc=elenco_categoria

Il Comando della Polizia Municipale svolge la propria attività di vigilanza e controllo del territorio in collaborazione con gli organi di Polizia, Guardia di Finanza e Carabinieri. Esiste sul territorio una rete di videosorveglianza in parte gestita direttamente, in parte dai Carabinieri, con scambio di dati reciproci; in continuità con altre attività, l'Amministrazione intende attivare una sala operativa, presso il Comando della Polizia municipale, per la gestione della video sorveglianza, per la video registrazione e per la gestione di altre problematiche legate al controllo del territorio. In particolare, con questa azione, si prevede una sala operativa interconnessa con le sale operative degli uffici delle Forze dell'ordine presenti sul territorio. La centrale operativa, integrata e completamente automatizzata, sarà dotata di un monitor (gestione cartografico ed eventi) e con connessione ad apparati radio. Attraverso la centrale operativa sarà esercitata, contestualmente sia l'attività di videosorveglianza, finalizzata ad evidenziare eventuali problematiche in materia di viabilità e commissione di atti vandalici e di criminalità.

Altro aspetto rilevante nell'analisi del contesto esterno è la situazione relativa alla gestione dei rifiuti per la quale il Comune di San Filippo del Mela, all'interno dell'Aro denominata Valle del Mela costituita con altri Comune limitrofi, si è attivato nel dare attuazione agli strumenti di pianificazione approvati dal Consiglio Comunale in una logica di integrazione territoriale.

Il nuovo sistema di gestione ha permesso di porre fine alla gestione emergenziale caratterizzata dal ricorso ad ordinanze di cui all'art. 191 del d.lgs. 152/2006 cui conseguiva l'individuazione di operatori economici con procedure del tutto "inadeguate" nell'ambito di attività maggiormente esposte al rischio infiltrazione mafiosa di cui all'art. 1, comma 53, della legge n. 190/2012 (es. trasporto e smaltimento di rifiuti per conto di terzi, noli a caldo).

Punto di forza dell'Ente è rappresentato dall'associazionismo locale, al quale sovente è fatto ricorso per la realizzazione di iniziative ed attività, a valenza culturale, sportiva e turistica, stante lo sforzo costante dell'amministrazione teso al contenimento della spesa e, nel contempo, a mantenere la qualità dei servizi erogati. Significativa è la partecipazione delle associazioni e portatori di interesse per quanto concerne le delicate problematiche ambientali di cui soffre il territorio.

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				7.065
Popolazione residente a fine 2021 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	6.788
	di cui:	maschi	n.	3.340
		femmine	n.	3.448
	nuclei familiari		n.	2.785
	comunità/convivenze		n.	2
Popolazione all'1/1/2021			n.	6.842
Nati nell'anno	n.	41		
Deceduti nell'anno	n.	89		
		saldo naturale	n.	-48
Immigrati nell'anno	n.	162		
Emigrati nell'anno	n.	168		
		saldo migratorio	n.	-6
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	355
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	785
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	885
In età adulta (30/65 anni)			n.	3.342
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.421

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	0,94 %
	2017	0,69 %
	2018	0,69 %
	2019	0,69 %
	2020	0,69 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	1,00 %
	2017	0,87 %
	2018	0,87 %
	2019	0,87 %
	2020	0,87 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	7.500 entro il
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La condizione socio-economica delle famiglie già negativamente influenzata dalla generale situazione di crisi economica, risulta aggravata dalla persistente pandemia da COVID-19.

Alle famiglie che già vivevano situazioni di disagio per l'aumento del costo della vita e/o per la perdita del posto di lavoro si sono aggiunte famiglie il cui reddito, proveniente da attività commerciali, artigianali, di accoglienza e ristorazione, ha subito un crollo sostanziale proprio a causa della pandemia.

Come già nel corso del 2020, anche nel 2021 l'Ente ha trasferito alle famiglie risorse provenienti dallo Stato e dalla Regione per sostenere i soggetti in difficoltà.

La situazione economica risulta peggiorata a causa del conflitto in atto a causa del quale si sono avuti aumenti del costo del carburante e delle materie prime. Ulteriori sforzi saranno quindi richiesti alle P.A. per sostenere le famiglie in difficoltà, in particolare quelle formate da ultrasessantacinquenni, che necessitano di assistenza domiciliare e di supporto per il disbrigo di pratiche amministrative e/o visite mediche e richiedono questo supporto all'Ente.

Per i nuclei familiari che vivono in condizioni di particolare disagio, è necessario che l'Ente si attivi per garantire quanto necessario affinché questi possano fornire ai propri figli una adeguata educazione e istruzione.

Ulteriore supporto deve essere fornito alle famiglie i cui figli sono oggetto di tutela da parte dell'Autorità Giudiziaria.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Sul territorio del Comune di San Filippo del Mela sono presenti attività sia di tipo industriale che commerciali, artigianali ed agricole; attivo è anche il settore dei servizi; sono presenti infatti uffici postali, agenzie di assicurazioni, ambulatori medici e pediatrici, farmacie, studi di professionisti e consulenti del lavoro.

L'attività industriale è svolta presso la centrale termoelettrica Edipower A2A la quale vede una potenza installata lorda complessiva di 1280 MW e presso la RAM - Raffineria di Milazzo che si occupa, per l'appunto della raffinazione dei petroli e della trasformazione in gpl, benzina, oli combustibili etc.

Sono altresì presenti sul territorio piccole imprese industriali per lo più concentrate nella zona ex ASI e dedite ad attività di lavorazioni serramenti e infissi , costruzione di mobili e arredi, abbigliamento .

Sviluppato è anche il settore commerciale per il quale alla fine del 2021 risultavano:

- n. 8 Grandi Strutture di Vendita;
- n. 15 Medie strutture di vendita;
- n. 128 Attività commerciali in sede fissa;
- n. 83 Attività commerciali in forma ambulante;
- n. 33 Attività commerciali in forma speciale di vendita.

Sono esistenti sul territorio numerosi pubblici esercizi tra cui:

n. 28 tra attività di ristoro, bar e alberghi, n. 2 strutture agrituristiche, n. 6 B&B , n. 4 case di riposo di cui n. 3 in forma di comunità alloggio, n. 2 impianti di distribuzione carburante.

Il settore artigianale è rappresentato da un totale di n. 190 tra piccole aziende e botteghe, mentre per il settore agricolo si rileva la presenza di n. 32 imprenditori agricoli.

L'emergenza COVID-19 ha messo in crisi le attività del territorio, costrette alla chiusura totale e quindi al blocco di tutte le attività; per questi utenti sono state studiate iniziative per alleviare l'imposizione dei tributi ed altre sono previste per aiutare gli operatori economici nella perdurante fase di crisi economica. Ulteriori iniziative dovranno essere intraprese per aiutare le famiglie ad affrontare la crisi economica che sta investendo il paese a causa del conflitto in atto e che già ha avuto la sua manifestazione nell'aumento dei carburanti e dei beni di prima necessità.

2.4 – Territorio

Superficie in Km^q		9,86
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		2
STRADE		
* Statali	Km.	6,00
* Provinciali	Km.	7,00
* Comunali	Km.	16,00
* Vicinali	Km.	0,50
* Autostrade	Km.	3,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delibera C.C. n. 10 DEL 21/03/2019
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delibera C.C. n. 46 del 21/11/2005
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	93.700,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 0,00
		mq. 0,00

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Area Affari Generali - Elettorale e Statistica	Dott. Lo Duca Angelo
Responsabile Area Gestione Territorio	Ing. Pietro Varacalli
Responsabile Area Gestione Risorse	Rag. Santina Carbone
Responsabile Area Servizi alla Persona	Dott.ssa Nunziata Fiorello
Responsabile Area Polizia Municipale	Comandante Filippo La Malfa

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	2	1	C.1	23	23
A.2	0	0	C.2	3	1
A.3	4	4	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	6	8
B.1	3	3	D.1	2	0
B.2	2	2	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	2	2
B.5	3	3	D.5	0	1
B.6	0	0	D.6	1	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	14	13	TOTALE	37	35

Totale personale al 31-12-2020:

di ruolo n.	48
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	2	1	A	0	0
B	4	4	B	1	1
C	3	3	C	8	8
D	1	1	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	7	7	C	0	0
D	2	1	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	4	4	A	6	5
B	3	3	B	8	8
C	14	14	C	32	32
D	2	1	D	5	3
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	51	48

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	2	1	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	4	4	5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	3	3	6° Istruttore	8	8
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	7	7	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	2	1	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	4	4	4° Esecutore	6	5
5° Collaboratore	3	3	5° Collaboratore	8	8
6° Istruttore	14	14	6° Istruttore	32	32
7° Istruttore direttivo	2	1	7° Istruttore direttivo	5	3
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	51	48

2.6 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
	Anno 2021				Anno 2022				Anno 2023				Anno 2024							
Asili nido	n.	1	posti n.	35	22				22				22							
Scuole materne	n.	3	posti n.	177	190				190				190							
Scuole elementari	n.	5	posti n.	346	344				344				344							
Scuole medie	n.	1	posti n.	182	188				188				188							
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0							
Farmacie comunali				n.	0	n.			0	n.			0	n.			0			
Rete fognaria in Km																				
- bianca				0,00	0,00				0,00				0,00							
- nera				12,50	12,50				12,50				12,50							
- mista				8,00	8,00				8,00				8,00							
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Rete acquedotto in Km				10,00	10,00				10,00				10,00							
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Aree verdi, parchi, giardini	n.	7	hq.	2,86	n.	7	hq.	2,86	n.	7	hq.	2,86	n.	7	hq.	2,86				
Punti luce illuminazione pubblica	n.	605				n.	630				n.	630				n.	630			
Rete gas in Km				6,80	6,80				6,80				6,80							
Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile				26.903,90	24.797,00				24.797,00				24.797,00							
- industriale				0,00	0,00				0,00				0,00							
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
Mezzi operativi	n.	0				n.	0				n.	0				n.	0			
Veicoli	n.	10				n.	10				n.	10				n.	10			
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
Personal computer	n.	57				n.	57				n.	57				n.	57			
Altre strutture (specificare)																				

2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Consorzi	nr.	2	2	2	2
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	4	3	3	3
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli Enti partecipati dell'Ente, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune sono i seguenti

N.	RAGIONE SOCIALE	% PART.	OGGETTO SOCIALE - ATTIVITÀ SVOLTE IN FAVORE DEL COMUNE
1	ATO ME 2 S.p.A. in Liquidazione	3,08	Servizi di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani in favore dei comuni soci costituenti "l'ambito territoriale ottimale" (Trattasi di società costituita per obbligo di legge).
2	S.R.R. Messina Area Metropolitana Società Consortile S.p.A. Peloritani S.p.A.	1,49	Società per la Regolamentazione del Servizio di Gestione Rifiuti titolare delle attività di cui agli artt. 200, 202 e 203 del D.Lgs. n. 3.4.2006 n. 152 e s.m.i., come previsto dall'art. 8 della L.R. n. 9/2010 e con le modalità di cui all'art. 15 della medesima Legge (Trattasi di società costituita per obbligo di legge).
3	SO.GE.PA.T. Società di Gestione del Patto Territoriale Messina S.r.l.	0,25	Il giorno 16 del mese di novembre 2020, come risulta da Verbale di Assemblea Ordinaria e Straordinaria in seconda convocazione della SO.GE.PA.T. reg. al n. 16185 1T, del 18/11/2020, è stato deliberato l'azzeramento del capitale sociale e della riserva a copertura delle perdite e l'aumento del capitale sociale in compensazione con il credito del Socio Camera di Commercio, fatto salvo l'esercizio di opzione degli altri soci, da esercitarsi entro il termine di trentacinque giorni. Il diritto di opzione non è stato esercitato, anche alla luce dell'incompatibilità della permanenza all'interno della società con le nuove disposizioni in tema di Enti Locali, pertanto il Comune di San Filippo del Mela alla data del 31.12.2020, non rientra più nell'elenco dei soci e degli altri titolari di diritti su azioni o quote sociali, come si evince dalla visura Camerale trasmessa dalla stessa SO.GE.PA.T.
4	TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 Società consortile a r.l.	6,67	Società per l'attuazione e la presentazione formale di provvedimenti intesi alla realizzazione di iniziative dirette a favorire lo sviluppo sociale economico ambientale delle aree depresse a più basso tasso di sviluppo ed a maggiore tensione occupazione attraverso il ricorso a specifiche misure concernenti la promozione dell'occupazione, ricerca ed innovazione nonché potenziamento della dotazione infrastrutturale. (Trattasi di società indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente).
5	GAL TIRRENO-EOLIE SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA	1,99	Società costituita nel 2016 avente come finalità l'elaborazione e la realizzazione di iniziative finalizzate allo sviluppo socio-economico e al miglioramento della qualità nelle zone rurali attraverso il coordinamento e la gestione tecnico-amministrativa di progetti integrati (Trattasi

			di società indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente).
6	ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA DI MESSINA	1,09	La società è stata costituita in data 28 aprile 2017 ed ha iniziato la sua attività in data 01/01/2018; subentra alla Società ATO3 MESSINA; è una società fornita di personalità giuridica di diritto pubblico ed adotta la contabilità finanziaria; E' stato approvato il Bilancio di previsione 2018-2020 con delibera assemblea dei Sindaci n. 15 del 27/11/2019; <u>La partecipazione del Comune alla stessa, pertanto, deriva da un obbligo di legge, ragion per cui non può essere alienata;</u>

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 ed 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:

Ai sensi del predetto T.U.S.P. - art. 4, comma 1 - le Pubbliche Amministrazioni, ivi compresi i Comuni, non possono, direttamente o indirettamente, mantenere partecipazioni, anche di minoranza, in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali. Per effetto dell'art. 20 del T.U.S.P., entro il 31 dicembre 2021, il Comune ha provveduto ad effettuare una ricognizione periodica con relativa indicazione delle procedure di razionalizzazione di tutte le partecipazioni dallo stesso possedute alla data del 31/12/2010, individuando, eventualmente, quelle che devono essere alienate o sottoposte alle misure di cui ai commi 1 e 2 del predetto art. 20 del T.U.S.P. Con Delibera di Consiglio Comunale n. 43 del 30/12/2021 è stata approvata la revisione ordinaria delle partecipazioni societarie possedute dal Comune alla data del 31/12/2020 in ottemperanza del predetto art. 20 del D.Lgs. n. 175/2016 (TUSP)

La revisione straordinaria delle società partecipate è stata pubblicata sul sito internet comunale, sub sezione "Amministrazione Trasparente", sotto-sezione di 1° livello "Enti controllati", sotto sezione di 2° livello "Società partecipate", ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. n. 33/2013, modificato dal D.Lgs. n. 97/2016.

Inoltre il provvedimento è stato inviato alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti.

Le società delle quali l'Ente detiene quote di partecipazione, sono società miste a prevalente capitale pubblico, aventi ad oggetto "attività di servizi di interesse generale", caratterizzate da una tipologia di partecipazione diretta e rientranti, quindi nelle tipologie indicate dall'art. 4 del TUSP.

- **Società ATO ME 2 S.p.A. in liquidazione**

Costituita ai sensi dell'art. 22 della Legge n. 142/1990, recepita dalla Regione Sicilia con L.R. n. 48/91 e s.m.i. per la gestione integrata dei rifiuti solidi urbana di competenza dei Comuni e della Provincia Regionale di Messina nell'Ambito Territoriale provinciale ME 2, individuato con decreto del Vice Commissario delegato dell'emergenza nel settore dello smaltimento dei rifiuti nella R.S. n. 280 del 19.4.2001, **attualmente si trova in Liquidazione, pertanto il processo di estinzione della stessa è già in corso;**

- **Società S.R.R. Messina Area Metropolitana Società Consortile S.p.A**

E' titolare delle attività di cui agli artt. 200, 202 e 203 del D.Lgs. n. 3.4.2006 n. 152 e s.m.i., come previsto dall'art. 8 della L.R. n. 9/2010 e con le modalità di cui all'art. 15 della medesima Legge.

La partecipazione del Comune alla stessa, pertanto, deriva da un obbligo di legge, ragion per cui non può essere alienata;

- **"SO.GE.PA.T. – Società di gestione del Patto Territoriale S.r.l."**

Società istituita per il coordinamento e attuazione del patto territoriale "Messina" ai sensi della L. n. 662/1996 e successiva deliberazione del CIPE del 21/03/1997.

Per la predetta Società si richiama la delibera di C.C. n. 41 del 12/11/2015 avente ad oggetto: "Cessione delle quote di partecipazione della SO.GE.PA.T. S.r.l.", tuttavia, con nota n. 41155 del 23/11/2011 il Ministero dello Sviluppo, ribadisce che la SO.GE.PA.T. s.r.l. resta obbligata all'adempimento degli obblighi di cui al D.M. n. 115374 del 04/04/2002, sanzionando che la stessa debba continuare a proseguire l'attività di assistenza, che non può essere interrotta.

Tuttavia, il giorno 16 del mese di novembre 2020, come risulta da Verbale di Assemblea Ordinaria e Straordinaria in seconda convocazione della SO.GE.PA.T. reg. al n. 16185 1T, del 18/11/2020, è stato deliberato l'azzeramento del capitale sociale e della riserva a copertura delle perdite e l'aumento del capitale sociale in compensazione con il credito del Socio Camera di Commercio, fatto salvo l'esercizio di opzione degli altri soci, da esercitarsi entro il termine di trentacinque giorni.

Il diritto di opzione non è stato esercitato , anche alla luce dell'incompatibilità della permanenza all'interno della società con le nuove disposizioni in tema di Enti Locali, pertanto il Comune di San Filippo del Mela alla data del 31.12.2020, non rientra più nell'elenco dei soci e degli altri titolari di diritti su azioni o quote sociali, come si evince dalla visura Camerale trasmessa dalla stessa SO.GE.PA.T.

- **"TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 – Società consortile a r.l."**

Costituita per l'attuazione e la presentazione formale di provvedimenti intesi alla realizzazione di iniziative dirette a favorire lo sviluppo sociale economico ambientale delle aree depresse a più basso tasso di sviluppo ed a maggiore tensione occupazione attraverso il ricorso a specifiche misure concernenti la promozione dell'occupazione, ricerca ed innovazione nonché potenziamento della dotazione infrastrutturale.

L'Ente procede al **mantenimento** della partecipazione in tale società in quanto, ad oggi, risulta indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente.

- **"GAL TIRRENO-EOLIE Società Consortile a responsabilità limitata"**

La società è stata costituita durante l'anno 2016, pertanto non è stato possibile compilare la scheda di rilevazione predisposta dalla Corte dei Conti, di cui all'allegato "B", dalla quale, attraverso l'analisi dei risultati d'esercizio e del fatturato conseguiti dall'anno 2015 e precedenti, è possibile desumere se la società rispetti o meno alcuni dei parametri di cui all'art. 20, comma 2 del D.Lgs. n. 175/2016.

Tale società rispetta quanto previsto dall'art. 4, comma 2 del T.U.S.P., che individua le fattispecie per poter mantenere partecipazioni in società, ragion per cui si ritiene utile **"mantenerla"**.

- **ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA DI MESSINA**

La società è stata costituita in data 28 aprile 2017 ed ha iniziato la sua attività in data 01/01/2018; è una società fornita di personalità giuridica di diritto pubblico ed adotta la contabilità finanziaria; E' stato approvato il Bilancio di previsione 2018-2020 con delibera assemblea dei Sindaci n. 15 del 27/11/2019; l'Ente ha assunto una partecipazione dell'1,09%

La partecipazione del Comune alla stessa, pertanto, deriva da un obbligo di legge, ragion per cui non può essere alienata;

Società' ed organismi gestionali	%
GAL TIRRENO - EOLIE Società Consortile a responsabilità limitata	1,99000
SRR MESSINA Area Metropolitana Società Consortile S.p.A.	1,49000
TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 Società CONSORTILE S.p.A.	6,67000
ATO ME2 S.p.A. in liquidazione	3,08000
ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA MESSINA	1,09000

2.7.2 - Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2020	Anno 2019	Anno 2018
GAL TIRRENO - EOLIE Società Consortile a responsabilità limitata		1,9900 0		31-12-2050	0,00	-1.203,00	0,00	-20.825,04
SRR MESSINA Area Metropolitana Società Consortile S.p.A.		1,4900 0			9.308,13	0,00	0,00	-34.225,00
TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 Società CONSORTILE S.p.A.		6,6700 0			750,00	14.532,00	29.148,00	1.948,00
ATO ME2 S.p.A. in liquidazione		3,0800 0			0,00	0,00	0,00	0,00
ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA MESSINA		1,0900 0			7.066,91	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

REGOLAMENTAZIONE DEL SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI
ELABORAZIONE E REALIZZAZIONE INIZIATIVE DI SVILUPPO SOCIO - ECONOMICO
CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

SRR MESSINA AR
GAL TIRRENO EOLIE SOC. CONSORTILE A.R.L.
TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 SOCIETA' CONSORTILE A.R.L.
ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA DI MESSINA

ALTRO (SPECIFICARE):

.ATO ME 2 S.P.A. SOC. IN LIQUIDAZIONE
SO.GE.PA.T. PARTECIPAZIONI SOCIALI DISMESSE - L'ENTE NON FA PIU' PARTE DELLA COMPAGINE SOCIALE PERCHE'
NON E' STATO ESERCITATO IL DIRITTO DI OPZIONE RELATIVO ALLA RICHIESTA DI AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA	
Oggetto:	PAESC ENERGY MANAGER
Altri soggetti partecipanti:	FRANCESCO CASAMENTO
Impegni di mezzi finanziari:	€ 8.881,60
Durata dell'accordo:	ANNI 4
L'accordo è:	REDAZIONE PIANO DI AZIONE ENERGIA SOSTENIBILE E CLIMA
PATTO TERRITORIALE	
GAL TIRRENO - EOLIE SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA	
Oggetto:	ATTIVITA' DI PROMOZIONE E SVILUPPO DI PROGETTI DI RICERCA FINANZIATI (DISTRETTI TECNOLOGICI)
Obiettivo:	ELABORAZIONE E REALIZZAZIONE INIZIATIVE SVILUPPO SOCIO-ECONOMICHE
Altri soggetti partecipanti:	CONDRO' - GUALTIERI SICAMINO' - LENI - LIPARI - MALFA - MILAZZO - PACE DEL MELA - S. PIER NICETO - S. LUCIA DEL MELA - SANTA MARINA SALINA - TORREGROTTA - VALDINA - VENETICO
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata del Patto territoriale:	31 DICEMBRE 2050
Il Patto territoriale è:	

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:

LEGGE n. 448/98 ss.mm.ii.

- Funzioni o servizi:

CONTRIBUTI LIBRI DI TESTO

CONTRIBUTI AGEVOLAZIONI E TRASFERIMENTI A FAMIGLIE

AGEVOLAZIONI A IMPRESE SU PAGAMENTO TRIBUTI

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

I trasferimenti erariali, secondo la volontà del legislatore ribadita dall'art. 149, comma 7, del D. Lgs. n. 267/2000, devono garantire i servizi locali indispensabili e sono ripartiti in base a criteri che tengono conto della popolazione, del territorio e delle condizioni socio-economiche nonché di una adeguata perequazione che faciliti la distribuzione delle risorse.

Esse trovano iscrizione nella Categoria 1 del Titolo II "Entrate da trasferimenti dello Stato". In detta categoria trovano allocazione tutti trasferimenti di parte corrente dello Stato per l'ordinaria gestione dell'Ente. In particolare essa ricomprende i trasferimenti a carattere generale.

E' da segnalare che i trasferimenti erariali verranno assorbiti dal gettito IMU il quale andrà a confluire nelle casse comunali fatta eccezione per la categoria "D".

I minori trasferimenti saranno compensati dal Fondo di Solidarietà Comunale.

I contributi per agevolazioni e trasferimenti a famiglie e imprese nonché per le compensazioni delle minori entrate causa pandemia COVID-19 provengono dagli stanziamenti al Fondo per le Funzioni Fondamentali di cui al DL. 34/2020, DL 104/2020 art. 1 Legge di Bilancio 178/2020

- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:

L.R. n. 1/1979, L.R. n. 6/1997, L.R. n. 5/2014, Del. G.R. 124/2020

- Funzioni o servizi:

Trasferimento regionale a sostegno autonomie locali, Contributi per la Biblioteca Comunale, Gestione comunità alloggio, Canone di locazione, Fondo destinato compenso squilibri finanziari, Contributo Asilo Nido, Fondo miglioramento servizi P.M., Trasporto alunni scuola media superiore.

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

Il D. Lgs. n. 267/2000 ha ribadito all'art. 149, comma 12, il ruolo della Regione nella partecipazione al finanziamento degli enti locali. In particolare l'intervento di quest'ultima è finalizzato alla realizzazione del piano regionale di sviluppo e proprio per conseguire tale obiettivo, essa assicura la copertura finanziaria degli oneri necessari all'esercizio di funzioni trasferite o per funzioni delegate.

I contributi e i trasferimenti della regione sono da distinguere in generici e per funzioni delegate.

L'entità dei trasferimenti in bilancio è stata determinata tenendo in considerazione sia il trend storico degli ultimi anni (in particolare per quei trasferimenti che hanno assunto ormai il carattere della ricorrenza) sia le comunicazioni a vario titolo che vengono trasmesse dagli uffici regionali.

La previsione in bilancio viene registrata in base alle indicazioni formulate dalla Regione negli anni precedenti ed è registrata nella Categoria 2 Titolo II "Contributi e trasferimenti correnti della Regione" e nella Categoria 3 del Titolo IV "Trasferimenti di capitale dalla Regione".

- Unità di personale trasferito:

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

Le funzioni e i servizi assegnati all'Ente sono molteplici, mentre le risorse attribuite sia dallo Stato che dalla Regione non risultano sufficienti a far fronte ai servizi delegati. Già in passato erano insufficienti a coprire le spese che il Comune doveva sostenere per garantire i servizi delegati, ma oggi sono notevolmente diminuite e tale trend negativo si prevede che debba continuare anche per gli anni futuri.

Di conseguenza si prevede un maggiore impegno economico da parte del Comune che deve necessariamente intervenire con propri fondi per coprire servizi che necessitano di spese sempre crescenti.

6 - Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2022	2023	2024	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.750.000,00	800.000,00	0,00	2.550.000,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	2.389.000,00	0,00	0,00	2.389.000,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.139.000,00	800.000,00	0,00	4.939.000,00

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidam. (4)	Responsabile del procedimento (5)	Lotto funzion. (6)	Lavoro compl. (7)	Codice ISTAT			Localizz. - codice NUTS	Tipol.	Settore e sottosect. intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (8)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (9)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						2022	2023	2024	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
																						Importo	Tipol.		
																								Tab. D4	
Tab. D1	Tabella D2	Tabella D3																							
0014816083120210001	OOPP2021-1	D38H1600020002	2022	ARCH. PASQUALE SALVO	NO	NO	19	083	077	ITG13	03	02 05	PROGETTO LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE AREE LIMITROFE AL TORRENTE MELIA	1	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00	01	Tabella D5	
0014816083120190003	OOPP2021-6	D67G1900000002	2022	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	03	02 15	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA CONDOTTI DI ADDUZIONE ACQUEDOTTO COMUNALE LUNGO TORRENTE FLORPOTEMIA - RISTRETTO MANUFATTI IDRICI SITI IN C.DA PAPA' COMUNE DI SANTA LUCIA DEL MELA	1	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00		0,00	01		
00148160831201900006	OOPP2022-2	D53E19000190001		ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	03	02 15	Progetto di adeguamento D.Lgs.vo n. 152/2006 Realizzazione e messa in sicurezza dell'impianto di depurazione di Contrada Fontanella di Miscaso sito in c.d. del Torrente Melia	1	214.000,00	0,00	0,00	0,00	214.000,00	0,00		0,00	01		
00148160831201900007	OOPP2022-3	D67H19001820001		ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	03	01 01	REALIZZAZIONE DI TRATTI DI MURI DI SOSTEGNO IN C.A. IN VIA BASILE	1	280.000,00	0,00	0,00	0,00	280.000,00	0,00		0,00	01		
00148160831202200008	OOPP2022-4	D67H19001830001	2022	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	04	01 01	RICOSTRUZIONE MURI DI CONTENIMENTO IN C.A. A SOSTEGNO DEI TORRENTI LIMITROFI LA CARREGGIATA STRADALE, CROLLATI ED DANNEGGIATI A SEGUITO DELL'ALLUVIONE EL 22.11.2011, TRA LA VIA BEATO ANTONIO FRANCO E LA VIA F.LLI CERVI	1	395.000,00	0,00	0,00	0,00	395.000,00	0,00		0,00	01		
00148160831201900009	OOPP2022-6	D62G19000190001		GEOM. TRIFIRO GIUSEPPE	NO	NO	19	083	077	ITG13	06 08	06 08	LAVORI DI COMPLETAMENTO DEL CENTRO POLIFUNZIONALE DA ADIBIRE AD ATTIVITA' SOCIO-CULTURALE	1	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00	01		
00148160831201900005	OOPP2022-1			GEOM. TRIFIRO GIUSEPPE	NO	NO	19	083	077	ITG13	07	05 08	LAVORI DI MANUTENZIONE DELLA SCUOLA MATERNA DI VIA G. MATTEOTTI DEL CENTRO CITTADINO	1	0,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00		0,00	01		
00148160831201900010	OOPP2022-6		2023	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	09	02 15	LAVORI DI POTENZIAMENTO E RIFACIMENTO RETE DI ADDUZIONE ACQUEDOTTO COMUNALE A PARTIRE DALLA LOCALITA' PORTATA PAPA' FINO ALLA RETE IDRICA DI DISTRIBUZIONE COMBINATO ALL'INCREMENTO DELLA PORTATA IDRICA ED AL RISPARMIO ENERGETICO	1	0,00	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,00		0,00	01		

0014816083120220028	OOPP2022-7	2023	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	04	05 12	LAVORI DI COMPLETAMENTO DEL CAMPO SPORTIVO COMUNALE SITO NELLA FRAZIONE DI OLIVARELLA- REALIZZAZIONE IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE E RIFACIMENTO MANTO DI GIOCO	2	0,00	990.340,00	0,00	0,00	990.340,00	0,00	0,00	01
0014816083120220029	OOPP2022-8	2023	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	01	07 18	LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UN IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA SUL TERRITORIO COMUNALE DI SAN FILIPPO DEL MELIA ATTRAVERSO LA REALIZZAZIONE DI UNA RETE WIRELESS. LA COLLOCAZIONE DI TELECAMERE E LA REALIZZAZIONE DI UNA CENTRALE OPERATIVA PRESSO LA SEDE DEL	2	0,00	146.021,50	0,00	0,00	146.021,50	0,00	0,00	01
00148160831201900012	OOPP2022-9	2023	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	08	03 16	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA E GESTIONALE DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE ED INTEGRAZIONE SERVIZI DI SMART CITY E DI SMART METERING	2	0,00	993.717,00	0,00	0,00	993.717,00	0,00	0,00	01
00148160831201900013	OOPP2022-10	2023	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	01	02 15	PROGETTO PRELIMINARE PER IL RIFACIMENTO DEI COLLETTORI FOGNARI ALLA FRAZIONE DI GATTIOLI	2	0,00	812.760,00	0,00	0,00	812.760,00	0,00	0,00	01
00148160831201900014	OOPP2022-11	2023	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	58	02 15	PROGETTO RELATIVO AI LAVORI DI SOSTITUZIONE DELLA RETE IDRICA VETUSTA E/O IN CATTIVO STATO	2	0,00	2.300.000,00	0,00	0,00	2.300.000,00	0,00	0,00	01
00148160831201900015	OOPP2023-01	2024	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	01	02 15	OPERE DI DISINQUINAMENTO DEL TERRITORIO COMUNALE - COSTRUZIONE DELLA FOGNATURA E RECUPERO DELLA RISORSA IDRICA- 31 LOTTO	2	0,00	500.000,00	2.500.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831201900016	OOPP2023-02	2024	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	01	01 01	LAVORI DI COSTRUZIONE DI UNA DOPPIA ROTATORIA IN PIAZZA ARCO' ALLA FRAZIONE OLIVARELLA	2	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831201900017	OOPP2023-03	2024	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	01	01 01	COSTRUZIONE STRADA DI COLLEGAMENTO DELLA CONTRADA ANGELI CON LA FRAZIONE CORRIOLLO	2	0,00	770.000,00	0,00	770.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831201900018	OOPP2023-04		ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	01	02 15	OPERE DI DISINQUINAMENTO DEL TERRITORIO COMUNALE - COSTRUZIONE DELLA FOGNATURA E RECUPERO RISORSA IDRICA LOTTO FRAZIONE GATTIOLI	2	0,00	50.000,00	1.378.000,00	1.428.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831201900019	OOPP2023-05	2024	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	01	01 01	PROGETTO PER LA REALIZZAZIONE DI UNA ROTATORIA TRAMIA STRADA COMUNALE ROTTESSHELLE DI MILZUO LA S.S. 113 LA STRADA CONTRADA PADURA (SP-65) DI SAN FILIPPO DEL MELIA	2	0,00	585.000,00	0,00	585.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831201900020	OOPP2023-06	2024	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	04	02 11	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE URBANISTICA DELLA FRAZIONE DI OLIVARELLA NEL COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELIA	3	0,00	100.000,00	1.610.000,00	1.710.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831201900021	OOPP2023-07	2024	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	58	01 01	OPERE DI ADEGUAMENTO, MESSA IN SICUREZZA E VALORIZZAZIONE AMBIENTALE DELLA BRETTELLA DI COLLEGAMENTO TRA LA VIA G.MATTEOTTI E LA VIA F. SCIOLO SARDIO	3	0,00	50.000,00	994.000,00	1.044.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831201900023	OOPP2023-09	2024	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	05	05 11	RISTRUTTURAZIONE DEL VECCHIO OSPEDALE DA DESTINARE A CENTRO POLIVALENTE DI STUDI E CULTURA DELLE TRADIZIONI	3	0,00	50.000,00	1.241.000,00	1.291.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831201900024	OOPP2023-10	2024	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	09	05 33	PROGETTO PILOTA PER LA CERTIFICAZIONE ENERGETICA DEGLI IMMOBILI PUBBLICI IMMESSI NELLA RETE DEL SIST	3	0,00	80.000,00	3.920.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831201900025	OOPP2023-11	2024	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	58	05 08	REALIZZAZIONE PER I LAVORI DI COSTRUZIONE DI UNA SCUOLA MEDIA A SEI SEZIONI IN SAN FILIPPO DEL MELIA CENTRO VIA G. MATTEOTTI 32- LOTTO COMPLETAMENTO CORRI ALLE	3	0,00	60.000,00	2.057.000,00	2.117.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831201900026	OOPP2023-12	2024	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	05	01 01	PROGETTO DEI LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO URBANO PROGETTO GENERALE	3	0,00	100.000,00	3.900.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831202400027	OOPP2024-13	2024	ING. LETTERIO LIPARI	NO	NO	19	083	077	ITG13	58	01 01	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E COMPLETAMENTO DELLA STRADA ARGINALE AL TORRENTE FLOKIPOTEMAL, VIA DI FIUGA E DI COLLEGAMENTO TRA IL CENTRO ABITATO DI SANTA LUCIA DEL MELIA E LA FRAZIONE CORRIDO DI SAN FILIPPO DEL MELIA	2	0,00	2.000.000,00	9.230.000,00	11.230.000,00	0,00	0,00	01	
00148160831202400028	OOPP2024-14	2024	ING. PIETRO VARACALLI	NO	NO	19	083	077	ITG13	01	01 01	LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UNA PISTA CICLABILE NELLA CONTRADA ROSA ISOLERA E SORGENTE	3	0,00	518.820,69	0,00	518.820,69	0,00	0,00	01	
													4.139.000,00	8.242.838,50	5.213.920,69	26.830.000,00	44.425.659,19	0,00	0,00		

Note

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno indicato liberamente dall'amministrazione in base al 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. comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso in base alla definizione di cui all'art. comma 1 lettera oo) del D.Lgs. 50/2016
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'art. 3 commi 11, 12 e 13
- (8) Ai sensi dell'art. 4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smaltimento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'art. 3 comma 6, iva incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente 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 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 9 e 11. 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)

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. 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

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell' amministr.	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibili anche parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
		Tabella B.1	Tabella B.2							Tabella B.3							
D69G9800000002	COMPLETAMENTO CENTRO DIURNO ANZIANI	A	B		334.839,49	229.048,63	700.000,00	0,00	50,00	B1	NO	B	NO	A	NO	SI	NO
D62G19000190001	LAVORI DI COMPLETAMENTO DEL CENTRO POLIFUNZIONALE DA ADIBIRE AD ATTIVITA' SOCIO-CULTURALE	D	B	2001	689.986,42	572.752,95	1.708.000,00	50.260,55	40,00	B2	NO	B	NO	A	NO	NO	NO
					1.024.825,91	801.801,58	2.408.000,00	50.260,55									

Note

(1) Indica il CUP del progetto di riferimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato

(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi dei programmi di cui alla scheda D

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2 lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art.1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto ⁽¹⁾
----------------------------------	-----	------------------------	--------------------	---------------------	--

Note

(1) Breve descrizione dei motivi

6.3 – 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	2.820.369,33	2.639.809,84	3.088.772,14	3.160.006,42	3.057.253,46	3.065.020,46	2,306
Contributi e trasferimenti correnti	1.528.989,73	2.586.394,68	2.699.781,10	1.927.580,87	1.908.292,74	1.908.292,74	- 28,602
Extratributarie	761.137,23	904.618,16	1.333.701,00	1.110.891,45	1.123.463,37	1.133.463,37	- 16,706
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.110.496,29	6.130.822,68	7.122.254,24	6.198.478,74	6.089.009,57	6.106.776,57	- 12,970
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	12.000,00	136.020,58	132.886,14	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	60.386,71	91.951,81	126.169,26	102.741,31	0,00	0,00	- 18,568
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.182.883,00	6.358.795,07	7.381.309,64	6.301.220,05	6.089.009,57	6.106.776,57	- 14,632
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	597.154,53	1.058.472,89	3.577.228,19	5.865.620,07	1.871.731,93	626.845,40	63,971
<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	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
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	185.171,83	107.111,68	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	724.852,39	622.432,98	330.548,21	0,00	0,00	- 46,894
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.297.154,53	1.968.497,11	4.306.772,85	6.196.168,28	1.871.731,93	626.845,40	43,870
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	6.480.037,53	8.327.292,18	11.688.082,49	12.497.388,33	7.960.741,50	6.733.621,97	6,924

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2019	2020	2021	2022	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.473.324,43	2.563.523,56	6.231.825,20	6.726.467,88	7,937
Contributi e trasferimenti correnti	1.398.915,37	2.332.813,38	3.378.046,21	2.996.057,90	- 11,307
Extratributarie	942.203,32	734.518,21	3.613.520,23	3.533.382,91	- 2,217
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.814.443,12	5.630.855,15	13.223.391,64	13.255.908,69	0,245
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
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.814.443,12	5.630.855,15	13.223.391,64	13.255.908,69	0,245
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	434.355,67	435.165,23	5.835.927,78	9.060.664,07	55,256
<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>0,000</i>
Accensione mutui passivi	7.083,67	744.204,26	78.479,74	78.479,74	0,000
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
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	441.439,34	1.179.369,49	5.914.407,52	9.139.143,81	54,523
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.255.882,46	6.810.224,64	19.137.799,16	22.395.052,50	17,019

6.4 - Analisi delle risorse

Con la Legge 30 dicembre 2021, n. 234 pubblicata in GU il 31 dicembre 2021 è stato approvato il Bilancio dello Stato.

Dalla Legge di Bilancio sono state previsti interventi a favore di Comuni relativamente a :

Livelli essenziali delle prestazioni sociali per la non autosufficienza (art. 1, commi 159-171)

La norma definisce il contenuto dei livelli essenziali delle prestazioni sociali, e qualifica gli ambiti territoriali sociali (ATS) quale sede necessaria in cui programmare, coordinare, realizzare e gestire gli interventi, i servizi e le attività utili al raggiungimento dei LEPS nonché a garantire la programmazione, il coordinamento e la realizzazione dell'offerta integrata dei LEPS sul territorio. L'attuazione degli interventi e l'adozione dei necessari atti di programmazione integrata sono demandate a linee guida definite con intesa in sede di Conferenza Unificata.

Risorse correnti ai Comuni per i servizi educativi per l'infanzia (art. 1, commi 172-173)

Si dispone l'incremento delle risorse aggiuntive da ripartire nell'ambito del FSC a titolo di rafforzamento del servizio Asili nido, con l'obiettivo di raggiungere entro il 2027 un grado di copertura del servizio, compresa la quota fornita attraverso strutture private, pari al 33% della popolazione in età 0-2 anni. Le risorse assegnate ammontano a 120 milioni di euro per il 2022, per poi crescere annualmente fino a 450 milioni per il 2026 e a 1.100 milioni di euro a decorrere dal 2027.

Viene così ulteriormente potenziato il dispositivo già introdotto dalla legge di bilancio per il 2021, anche in connessione con il massiccio intervento di carattere infrastrutturale in corso di attivazione con il PNRR.

La norma dispone inoltre l'esclusione del servizio asilo nido dagli obblighi di copertura minima dei costi del servizio in caso di "deficitarietà strutturale" (ex art. 243 TUEL)

Risorse correnti ai Comuni in materia di trasporto scolastico di studenti disabili (art. 1, comma 174)

Viene incrementato il Fondo di solidarietà comunale di 30 milioni di euro per l'anno 2022, 50 milioni di euro per l'anno 2023 e 80 milioni di euro per l'anno 2024, 100 milioni di euro e 120 milioni a decorrere dall'anno 2027, con l'istituzione di una quota destinata a finanziare i livelli essenziali di prestazione (LEP) per il trasporto scolastico degli studenti disabili frequentanti la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado.

Fondo per le politiche in favore delle persone con disabilità (art. 1, comma 178)

Il fondo per la disabilità e non autosufficienza viene ridenominato "Fondo per le politiche in favore delle persone con disabilità" e viene incrementato di 50 milioni di euro dall'anno 2023 all'anno 2026.

□ **Fondo per l'assistenza all'autonomia e alla comunicazione per gli alunni con disabilità (art. 1, commi 179-182)**

Per il potenziamento dei servizi di assistenza alla autonomia e alla comunicazione per gli alunni con disabilità della scuola dell'infanzia, della scuola primaria, e della scuola secondaria di primo e secondo grado, viene istituito il "fondo per l'assistenza all'autonomia e alla comunicazione per gli alunni con disabilità" con una dotazione di 100 milioni di euro a decorrere dal 2022. Il fondo è ripartito per la quota parte di 70 milioni in favore degli enti territoriali con decreto interministeriale, previa intesa in Conferenza Unificata entro il 30 giugno di ciascun anno e per la quota parte di 30 milioni in favore dei Comuni con decreto interministeriale, previa intesa in Conferenza Stato-Città entro il 30 giugno di ciascun anno.

□ **Incremento della dotazione del Fondo nazionale per le politiche e i servizi dell'asilo (art. 1, comma 390)**

Viene incrementato di 29.981.100 euro per ciascuno degli anni 2022, 2023 e 2024 il Fondo nazionale per le politiche e per i servizi dell'asilo al fine di far fronte alle eccezionali esigenze di accoglienza dei richiedenti asilo e consentire l'attivazione di ulteriori 2.000 posti nel Sistema di accoglienza e integrazione (SAI), in conseguenza della crisi politica in atto in Afghanistan.

□ **Messa in sicurezza strade (art. 1, commi 407-414)**

Vengono assegnati ai Comuni 200 milioni di euro per il 2022 e 100 milioni di euro per il 2023 per investimenti finalizzati alla manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano. L'importo del contributo è modulato a seconda degli abitanti di ciascun Comune, in cifra fissa, a seconda della classe demografica di appartenenza (da 10mila euro per gli enti fino a 5mila abitanti, a 350mila euro per le città maggiori).

□ **Rifinanziamento progettazione definitiva ed esecutiva a favore degli enti locali (art. 1, comma 415)**

La norma prevede l'incremento di 150 milioni di euro per ciascuno degli anni 2022 e 2023 delle risorse assegnate agli enti locali per spesa di progettazione definitiva ed esecutiva, relativa ad interventi di messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico, di messa in sicurezza ed efficientamento energetico delle scuole, degli edifici pubblici e del patrimonio comunale, nonché per investimenti di messa in sicurezza di strade. È inoltre assegnata la massima priorità nell'assegnazione dei contributi ai progetti connessi agli investimenti del PNRR.

□ **Incremento fondo di solidarietà comunale per funzioni sociali, Comuni della Sicilia e della Sardegna (art. 1, comma 563)**

La norma comporta l'incremento della dotazione del Fondo di solidarietà comunale di 44 milioni di euro per il 2022, di 52 milioni per il 2023, di 60 milioni per il 2024, di 68 milioni per il 2025, di 77 milioni per il 2026, di 87 milioni per il 2027, di 97 milioni per il 2028, di 107 milioni per il 2029, di 113 milioni a decorrere dal 2030. L'intervento è finalizzato ad assicurare anche ai Comuni della Sicilia e della Sardegna le risorse finanziarie per il perseguimento dei Lep, o di obiettivi di servizio incrementali, in materia di funzioni sociali, allineando le risorse aggiuntive a quanto già stabilito dal 2021 per i Comuni delle regioni a statuto ordinario.

□ Incremento dotazione fondo di solidarietà comunale per potenziamento sociale, asili nido e trasporto disabili (art. 1, comma 564)

La norma serve a riallineare la dotazione complessiva del fondo di solidarietà comunale all'incremento delle risorse destinate nell'ambito del fondo stesso al potenziamento degli asili nido, dei servizi in materia sociale e del trasporto dei disabili ed indicate ai commi 172, 174 e 563.

□ Rifinanziamento del fondo di cui all'art. 53 del d.l. 104/2020 ed estensione ai Comuni delle regioni Sicilia e Sardegna (art. 1, commi 565-566)

L'articolo 53 del decreto legge n. 104 del 2020 e il comma 775 dell'articolo 1 della legge n. 178 del 2020, in attuazione della sentenza della Corte costituzionale n. 115/2020, hanno previsto l'istituzione di un fondo (100 milioni di euro per l'anno 2020, 150 milioni di euro per l'anno 2021 e 100 milioni di euro per l'anno 2022) per favorire il risanamento finanziario dei comuni in predissesto, il cui deficit strutturale è imputabile sostanzialmente alle caratteristiche socio-economiche della collettività e del territorio e non a patologie organizzative.

La norma in oggetto, in considerazione delle difficoltà strutturali degli enti e della necessità di assicurare condizioni più favorevoli per la predisposizione del bilancio di previsione 2022-2024, prevede un rifinanziamento dell'intervento stesso. L'intervento viene inoltre esteso anche ai Comuni della Sicilia e della Sardegna con previsione di introduzione delle capacità fiscali e dei fabbisogni standard nei rispettivi territori. In particolare, agli enti locali della Sicilia e della Sardegna, che non hanno partecipato al riparto delle risorse previste per le medesime finalità negli anni precedenti, è riservato l'importo di 50 mln per l'anno 2022 e partecipano alle nuove risorse relative agli anni 2022 e 2023.

Si prevede, infine, che il contributo complessivamente riconosciuto a ciascun ente non possa essere superiore al disavanzo di amministrazione al 31 dicembre 2020 nettizzato dei contributi allo scopo già assegnati in passato. Il contributo è prioritariamente destinato alla riduzione, anche anticipata, del disavanzo di amministrazione. A seguito dell'utilizzo dei predetti contributi, l'eventuale maggiore ripiano del disavanzo di amministrazione applicato al primo esercizio del bilancio di previsione rispetto a quanto previsto dai piani di rientro può non essere applicato al bilancio degli esercizi successivi.

□ Proroga esenzione canone unico patrimoniale per occupazioni di suolo pubblico degli esercizi commerciali (commi 706-707)

La norma proroga le disposizioni di esonero di cui all'articolo 9 ter, commi da 2 a 5, del decreto legge 28 ottobre 2020, n. 137, fino al 31 marzo 2022.

Pertanto, sono prorogate fino al 31 marzo 2022, le seguenti misure:

- l'esonero dal pagamento del canone di cui all'articolo 1, c. 816 e seguenti, della legge n. 160/2019 per le imprese di pubblico esercizio, titolari di concessioni o di autorizzazioni concernenti l'utilizzazione del suolo pubblico;
- l'esonero dal pagamento del canone di cui all'articolo 1, c. 837 e seguenti, della legge n. 160/2019 per i titolari di concessioni o di autorizzazioni concernenti l'utilizzazione temporanea del suolo pubblico per l'esercizio del commercio su aree pubbliche;
- le misure di semplificazione per la presentazione delle domande di nuove concessioni per l'occupazione di suolo pubblico o di ampliamento delle superfici già concesse: le domande sono presentate in via telematica all'ufficio competente dell'ente locale, con allegata la sola planimetria, in deroga al regolamento di cui DPR 160/2010, e senza applicazione dell'imposta di bollo di cui al DPR n. 642/1972;
- le misure di semplificazione per la posa in opera temporanea su vie, piazze, strade e altri spazi aperti di interesse culturale o paesaggistico, da parte dei titolari di pubblici esercizi, di strutture amovibili quali dehors, elementi di arredo urbano, attrezzature, pedane, tavolini, sedute e ombrelloni: la posa in opera non è subordinata alle autorizzazioni di cui agli artt. 21 e 146 del Codice dei beni culturali di cui al D.lgs n. 42/2004 ed è disapplicato il limite temporale di cui all'articolo 6, c. 1, lettera e-bis), del DPR n. 380/2001.

Inoltre per il ristoro ai comuni delle minori entrate derivanti dal comma 1 è istituito, nello stato di previsione del Ministero dell'Interno, un fondo con una dotazione di 82,5 milioni di euro per l'anno 2022. Alla ripartizione del fondo tra gli enti interessati si provvede con uno o più decreti del Ministro dell'Interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, d'intesa con la Conferenza Stato città ed autonomie locali, da adottare entro il 30 giugno 2022.

La copertura degli oneri, pari a 82,5 milioni di euro per l'anno 2022 è ottenuta mediante corrispondente riduzione del Fondo per le esigenze indifferibili di cui all'articolo 1, c. 200, della legge n. 190/2014 come incrementato dalla presente legge di bilancio.

Il Comune di San Filippo del Mela,

- con Del. n. 6 del 29/04/2021 del Consiglio Comunale, ha approvato il nuovo regolamento per l'istituzione e la disciplina del Canone Unico Patrimoniale ai sensi della Legge 160/2019 che sostituisce quello adottato con Del. di C.C. n. 49 nella seduta del 30/12/2020.

Il nuovo regolamento prevede una nuova classificazione delle strade, aree e spazi pubblici, mantenendo il Piano Generale degli impianti affissionistici come deliberato dal Consiglio Comunale con atto n. 45 del 30/12/2015 e procedendo alla determinazione delle nuove tariffe e coefficienti moltiplicatori come indicato dalla L. 160/2019.

Secondo quanto previsto dalla Legge 30 dicembre 2021, n. 234 pubblicata in GU il 31 dicembre 2021 Legge di Bilancio 2022, viene prorogato al 31 marzo 2022 un complesso di disposizioni agevolative disposte a favore delle aziende di pubblico esercizio e dei commercianti ambulanti dal D.L. n. 147/2020 (decreto Ristori). In particolare, si prorogano al 31 marzo 2022:

– L'esonero dal pagamento del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitari nonché del

canone per l'occupazione delle aree destinate ai mercati

– Le procedure semplificate, in via telematica, per la presentazione di domande di nuove concessioni per l'occupazione di suolo pubblico ovvero di ampliamento delle superfici già concesse

– Le disposizioni che prevedono, al solo fine di assicurare il rispetto delle misure di distanziamento a seguito dell'emergenza da Covid-19, che la posa di strutture amovibili in spazi aperti, a determinate condizioni, non sia soggetta a talune autorizzazioni e a termini per la loro rimozione, previsti a legislazione vigente.

- Con Delibera n.7 nella seduta del 29/04/2021 il Consiglio Comunale ha approvato il Regolamento per l'istituzione e la disciplina del canone di concessione per l'occupazione delle Aree e degli spazi appartenenti al Demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate ai sensi della Legge 160/2019.

Il canone, applicato in deroga alle disposizioni concernenti il canone di cui al comma 816, sostituisce la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche di cui al capo II del D.Lgs.vo 15 novembre 1993, n. 507, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche ed in presenza di occupazioni temporanee, i prelievi sui rifiuti di cui ai commi 639, 667 e 668 dell'art. 1 della L. 147/2013.

Il Regolamento prevede :

- il nuovo canone sulla base dell'articolazione territoriale prevista per il canone unico di occupazione;
- la possibilità , per la Giunta Comunale di definire specifiche tariffe nel rispetto dei limiti di legge che fissa una tariffa ordinaria non maggiorabile oltre al limite del 25%;
- le regole relative alla riscossione, ordinaria e coattiva, disciplina dell'accertamento esecutivo patrimoniale ed al sistema delle indennità e sanzioni definite dalla L. 160/2019.
- In merito alla procedura amministrativa, si rinvia alle regole approvate nei diversi regolamenti comunali relativi al commercio su area pubblica.

Con delibera di G.M. n. 16 del 18.02.2022 sono state confermate, per l'anno 2022, le tariffe del Canone Unico Patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e del Canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al Demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati, realizzati anche in strutture attrezzate;

- con delibera di G.M. n. 20 del 18.02.2022 sono state confermate, per il 2022, le tariffe del Canone per il servizio integrato (civico acquedotto, fognatura e depurazione);

- con delibera di G.M. n. 25 del 02.03.2022 sono state determinate, per l'anno 2022, le tariffe Servizi Pubblici a domanda individuale per l'area Servizi alla Persona;

- con delibera di G.M. sono state determinate, per l'anno 2022, le ripartizioni relative alle entrate da sanzioni al C.d.S. per l'area Polizia Municipale;

Sono, inoltre state confermate, per l'anno 2022 l'aliquota per l'addizionale IRPEF e le aliquote e le detrazioni per l'applicazione

dell'imposta Municipale Propria

PREMESSE

Le entrate correnti di cui l'Ente può disporre sono costituite da entrate Tributarie, Trasferimenti correnti, entrate Extratributarie.

Le Entrate tributarie di competenza dell'esercizio sono l'asse portante dell'intero Bilancio comunale in quanto la gestione economica e finanziaria dell'Ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite.

ENTRATE TRIBUTARIE

Le risorse del Titolo primo sono costituite dalle Entrate Tributarie. Appartengono a questo aggregato le Imposte, le Tasse, i Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie.

La legge di bilancio 2021

all'art. 48 riduce alla metà, a decorrere dall'anno 2021, l'IMU dovuta per una ed una sola unità immobiliare destinata ad uso abitativo, posseduta in Italia da soggetti non residenti nel territorio dello Stato, che siano titolari di pensione maturata in regime di convenzione internazionale con l'Italia e siano residenti in uno Stato di Assicurazione diverso dall'Italia.

Per gli stesi immobili la tassa sui rifiuti TARI è dovuta in misura ridotta di due terzi.

Il comma 49 istituisce un apposito fondo di ristoro in favore dei comuni a compensazione delle minori entrate derivanti dalle agevolazioni IMU e TARI a decorrere dal 2021

Il comma 599 esenta dalla prima rata dell'IMU 2021 gli immobili ove si svolgono specifiche attività connesse ai settori del turismo, della ricettività alberghiera e degli spettacoli, in continuità con i precedenti provvedimenti normativi che hanno determinato le agevolazioni.

Il comma 600 prevede che le disposizioni introdotte si applicano nel quadro del cd. Temporary Framework per gli aiuti di stato in corso di pandemia, previsti dagli articoli da 54 a 60 del DL 34/20

Al comma 601 è prevista a favore dei Comuni una compensazione finanziaria per il ristoro delle minori entrate derivanti dalla agevolazione in questione.

Si precisa poi, come nel previgente regime, che per i fabbricati iscritti in catasto, il valore imponibile si ottiene applicando all'ammontare delle rendite risultanti in catasto, vigenti al 1° gennaio dell'anno di imposizione e rivalutate del 5 per cento, determinati moltiplicatori suddivisi in relazione alle diverse categorie catastali stabilite dalla norma.

I moltiplicatori sono gli stessi già vigenti in regime IMU e Tasi.

Restano confermate le riduzioni obbligatorie del 50% della base imponibile per :

- i fabbricati di interesse storico o artistico, di cui all'art. 10 del Codice dei Beni culturali (d.lgs. n. 42/2004);
- i fabbricati inagibili o inabitabili e di fatto non utilizzati, il cui catasto continua a poter essere attestato – oltre che con perizia – anche attraverso dichiarazione sostitutiva del contribuente.

Viene altresì confermato il potere del Comune di disciplinare i casi di fatiscenza “non superabile con interventi di manutenzione” che permettono l'accesso al beneficio;

- le unità immobiliari abitative, fatta eccezione per quelle “di lusso”, concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale. Tale beneficio si estende, in caso di morte del comodatario, al coniuge con figli minori.

Il comma 756 legge di Bilancio 2020 ha introdotto una nuova disciplina delle diversificazioni delle aliquote che i Comuni potranno adottare.

A decorrere dal 2021, in deroga alla manovrabilità dell'imposta concessa ai sensi dell'art 52 del d.lgs. 446/1997, i Comuni potranno diversificare le aliquote esclusivamente con riferimento alle fattispecie individuate con decreto del Mef e del Ministero dell'innovazione tecnologica.

Questa innovazione, che risponde ad esigenze di semplificazione e di maggior fruibilità da parte dei contribuenti e degli intermediari fiscali delle informazioni relative alle discipline del prelievo adottate in sede locale, pur limitando l'attuale quadro di autonomia comunale, dovrà assicurare tuttavia un ventaglio ampio, ma definito, di possibilità sono state dettagliate da apposito decreto del Mef, sentita la Conferenza Stato-Città, nel primo semestre 2020.

Le modalità di elaborazione e trasmissione al Dipartimento delle finanze del Mef, del prospetto delle aliquote sono state stabilite con lo stesso decreto di cui al comma 756 della legge di bilancio 2020.

Sotto il profilo operativo, il **comma 757** prevede l'obbligo dei Comuni di redigere la delibera di approvazione delle aliquote mediante l'accesso all'applicazione disponibile sul portale del Federalismo fiscale, anche nel caso in cui il Comune non intenda adottare aliquote differenziate rispetto alle misure di riferimento.

Mediante l'accesso all'applicazione, il Comune avrà la possibilità di elaborare il prospetto delle aliquote prima della delibera di Consiglio.

Un punto cruciale della riforma è costituito proprio nel fare del prospetto parte integrante della delibera che, se pubblicata senza prospetto, non è idonea a produrre gli effetti di cui ai commi da 762 a 772 della legge di bilancio 2020, derivanti dalla pubblicazione sul sito del Dipartimento delle finanze (non ha efficacia).

Il comma 760 della legge di bilancio 2020, conferma per le abitazioni locatate a canone concordato, la riduzione al 75 per cento dell'imposta applicando l'aliquota di cui al comma 754.

Il comma 767 della legge di bilancio 2020, stabilisce, a pena di inefficacia, l'obbligo di pubblicazione delle aliquote e dei regolamenti sul portale del Dipartimento delle finanze. Si confermano i termini del 28 ottobre per la pubblicazione, al cui fine gli enti devono (continuare a) inviare i propri atti al Mef entro il 14 ottobre dell'anno di riferimento. La novità riguarda la pubblicazione del prospetto semplificativo, di cui al comma 757, che i Comuni devono inserire entro il termine perentorio del 14 ottobre dello stesso anno.

L'IMU 2022 presenta poche novità, alcune già note in quanto previste dalla normativa degli anni precedenti.

PENSIONATI RESIDENTI ALL'ESTERO

La novità più rilevante è la riduzione dell'IMU per i pensionati residenti all'estero con pensione maturata in regime di convenzione internazionale che per il 2022 è ridotta al 37,5% rispetto al 50% del 2021.

ABITAZIONE PRINCIPALE

Per l'abitazione principale è stato specificato che, in presenza di nuclei familiari con residenza in immobili differenti, il contribuente debba scegliere quale debba considerarsi come abitazione principale e quindi beneficiare della esenzione.

Questa è una novità relativa in quanto l'abitazione principale è stata sempre una sola unità, concetto ribadito anche da sentenze in materia.

Per beneficiare della esenzione è necessario presentare Dichiarazione IMU in cui specificare quale sia l'immobile da intendersi quale abitazione principale, barrare il campo Esenzione e riportare nelle annotazioni la seguente motivazione: "Abitazione principale scelta dal nucleo familiare ex articolo 1, comma 741, lettera b), della legge n. 160 del 2019"

ESENZIONI 2022

Sono esenti

per il 2022 gli immobili Categoria catastale D/3 destinati a spettacoli cinematografici, teatri e sale per concerti e spettacoli, a condizione che i relativi proprietari siano anche i gestori delle attività ivi esercitate.

dal 2022 i beni merce ossia gli immobili di proprietà di imprese edili, costruiti e destinati alla vendita, non locati, finché rientrano in questa condizione.

i fabbricati ubicati nei comuni di Casamicciola Terme, Forio e Lacco Ameno, colpiti dal sisma del 21 agosto 2017 nell'isola di Ischia, sono esenti dall'applicazione dell'IMU e dal tributo per i servizi indivisibili a decorrere dalla rata scadente successivamente al 21 agosto 2017 fino alla definitiva ricostruzione o agibilità dei fabbricati stessi e comunque fino all'anno di imposta 2023 (rispetto al precedente termine del 2020)

TARI

Il 31 ottobre 2019 ARERA ha varato il "metodo tariffario servizio integrato di gestione dei rifiuti" e, in un'apposita memoria ha reso noti i principi basilari del nuovo metodo, ovvero: incentivare il miglioramento dei servizi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, omogeneizzare le condizioni nel Paese, garantire trasparenza delle informazioni agli utenti.

L'avvento della deliberazione ARERA 443 del 31 ottobre 2019 obbliga il gestore a riformulare i piani economici finanziari dei rifiuti, con modalità di computo dei costi ben diversa rispetto al sistema fondato sul DPR 158/99. La nuova deliberazione prevede la rideterminazione dei costi variabili con un peso maggiore rispetto ai costi fissi, un sistema di calcolo degli ammortamenti, poste rettificative nuove, l'applicazione di coefficienti di sharing relativi alle attività di recupero dei rifiuti nonché di un coefficiente di gradualità per l'applicazione del conguaglio, basato sul raffronto dei costi con il benchmark di riferimento.

Con la Delibera 18 gennaio 2022 15/2022/R/rif l'ARERA introduce il Testo unico per la regolazione della qualità del Servizio di Gestione dei Rifiuti Urbani.

Le nuove disposizioni introducono un set di obblighi di qualità contrattuale e tecnica, minimi ed omogenei per tutte le gestioni, affiancati da indicatori di qualità e relativi standard generali differenziati per Schemi regolatori, individuati in relazione al livello qualitativo effettivo di partenza garantito agli utenti nelle diverse gestioni.

I nuovi standard minimi entreranno in vigore dal 1° gennaio 2023, ma gli Enti territorialmente competenti dovranno scegliere entro il prossimo 31 marzo 2022 uno dei quattro schemi regolatori previsti, in base al livello di servizio effettivo di partenza, individuando i costi eventualmente connessi all'adeguamento agli obblighi all'interno del Piano Economico Finanziario (PEF) 2022-2025.

L'obiettivo di migliorare il servizio di gestione dei rifiuti e far convergere le diverse dimensioni territoriali verso standard comuni e omogenei a livello nazionale, deve infatti tenere conto delle diverse caratteristiche di partenza, applicando principi di gradualità, asimmetria e sostenibilità economica.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'addizionale è determinata sul reddito complessivo ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini dell'imposta stessa. Con Delibera C.C. n. 3 del 29/04/2021, sono state confermate le aliquote dell'addizionale IRPEF e delle relative detrazioni applicate per l'anno 2020.

Evoluzione nel tempo dei cespiti imponibili: Per gli anni futuri ci si propone, come già fatto in passato, di proseguire, nell'ottica del perseguimento della massima equità, nella ripartizione del carico fiscale tra i propri contribuenti, la verifica delle unità immobiliari che devono essere assoggettate a tassazione. verranno operati controlli incrociati finalizzati a scoprire le unità immobiliari illecitamente sottratte, totalmente o parzialmente, a tassazione e a recuperare conseguentemente la base imponibile.

Tale progetto verrà curato esclusivamente dal personale appartenente all'Ufficio Tributi, compatibilmente con i carichi di lavoro già in essere, vista l'attuale difficoltà di conferire appositi incarichi professionali esterni, analogamente a quanto avvenuto in passato.

Mezzi utilizzati per accertarli: Le verifiche saranno compiute attraverso tutte le fonti che l'Ufficio può utilizzare: variazioni dell'Ufficio Anagrafe, pratiche commerciali, permessi di costruire e decreti di agibilità, attribuzioni di numeri civici, denunce di successione, contratti di locazione e dati utenze messi a disposizione dall'Agenzia delle Entrate, utenze comunicate dall'ENEL all'Ufficio tecnico, modelli DOCFA messi a disposizione dall'Agenzia delle Entrate, ecc.

ILLUSTRAZIONE DELLE ALIQUOTE APPLICATE E DIMOSTRAZIONE DELLA CONGRUITA' DEL GETTITO ISCRITTO PER CIASCUNA RISORSA NEL TRIENNIO IN RAPPORTO AI CESPITI IMPONIBILI

NUOVA IMU - TARI - CANONE UNICO (OCCUPAZIONE SPAZI PUBBLICI E PUBBLICITÀ, COMMI 816-847)

Le aliquote adottate per il calcolo della nuova IMU ammontano allo 0,86% e sono il risultato dell'unificazione delle vecchie aliquote IMU TASI (0,76% e 0, 1 %);

Per le tariffe TARI si prevede una leggera percentuale di aumento che è determinata dalla nuova metodologia di calcolo prevista da ARERA per la formulazione del PEF

Le tariffe del servizio idrico saranno rimodulate alla luce del novo PEF idrico in fase di elaborazione;

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF in atto è stata mantenuta inalterata l'applicazione dell'Addizionale IRPEF con un'aliquota dello 0,5 %

Il gettito previsto in Bilancio 2022/2024 per ciascuna delle risorse risulta essere congruo in rapporto ai cespiti imponibili

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

Il funzionario responsabile dei tributi comunali è la Sig.ra Santina Carbone.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2021	2022	2021	2022
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,8600	0,0000	800.000,00	800.000,00
Altri fabbricati non residenziali	0,8600	0,0000	870.000,00	870.000,00
Terreni	0,8600	0,0000	40.000,00	40.000,00
Aree fabbricabili	0,8600	0,0000	60.000,00	59.985,96
TOTALE			1.770.000,00	1.769.985,96

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 ENTRATE TRIBUTARIE	2.820.369,33	2.639.809,84	3.088.772,14	3.160.006,42	3.057.253,46	3.065.020,46	2,306

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 ENTRATE TRIBUTARIE	2.473.324,43	2.563.523,56	6.231.825,20	6.726.467,88	7,937

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Le Entrate del Titolo II provengono dai Contributi e Trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti pubblici.

La legge 30 dicembre 2020 n. 178 al

comma 816 istituisce un Fondo con una dotazione di 200 milioni per il 2021 presso il MIT per i servizi aggiuntivi di trasporto pubblico locale e regionale anche per gli studenti di Regioni e Province Autonome ritenuti indispensabili per l'avvio dell'anno scolastico, in attuazione delle Linee Guida per l'informazione agli utenti e le modalità organizzative per il contenimento della diffusione del COVID-19 in materia di TPL e le Linee Guida per il trasporto scolastico dedicato, approvate nella Conferenza Unificata del 31 agosto 2020.

Nello stato di previsione del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, ai sensi del comma 819, è istituito un fondo con una dotazione di 3 milioni per l'anno 2021 e di 6 milioni per l'anno 2022, destinato all'erogazione, nei limiti delle risorse disponibili per ciascuno degli anni 2021 e 2022, di contributi in favore dei comuni che provvedono a istituire spazi riservati destinati alla sosta gratuita dei veicoli adibiti al servizio di persone con limitata o impedita capacità motoria muniti di contrassegno speciale ovvero delle donne in stato di gravidanza.

Il comma 49 istituisce un apposito fondo di ristoro in favore dei Comuni a compensazione delle minori entrate derivanti dalle agevolazioni IMU e TARI (o tariffa corrispettiva) disposte dal precedente comma 48, con dotazione di 12 milioni a decorrere dal 2021. Tale fondo è ripartito con decreto del Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da adottare entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del provvedimento in esame (entro il 2 marzo 2021)

Il comma 601 prevede a favore dei Comuni una compensazione finanziaria pari a 79,1 milioni di euro per l'anno 2021 per il ristoro delle minori entrate derivanti dalle agevolazioni di cui al comma 599 .

Il riparto è demandato a uno o più decreti del Ministro dell'interno, di concerto con il Mef, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da adottare entro il 2 marzo 2021 (sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del provvedimento in esame) tenuto conto degli effettivi incassi dell'anno 2019.

Il fondo di ristoro, istituito dall'articolo 177 del decreto-legge n.34 del 2020 (cd. decreto Rilancio) e successivamente integrato dai provvedimenti emergenziali è partito da una originaria dotazione di 76,55 milioni di euro per l'anno 2020, quale ristoro ai Comuni a fronte delle minori entrate derivanti dall'abolizione della prima rata dell'IMU 2020.

La dotazione è stata incrementata di 85,95 milioni di euro per il medesimo anno 2020 e di 9,2 milioni di euro per ciascuno degli anni 2021 e 2022, per effetto dell'articolo 78 del dl "Agosto", che ha abolito la seconda rata IMU 2020 per alcune categorie di immobili, essenzialmente inerenti le attività del turismo e dello spettacolo, nonché, per gli immobili destinati a spettacoli cinematografici, teatri e sale per concerti e spettacoli, l'abolizione dell'IMU dovuta per gli anni 2021 e 2022.

Il menzionato decreto-legge Ristori ha incrementato ulteriormente detto Fondo:

- l'articolo 9, comma 3 ha previsto un incremento di 112,7 milioni di euro per l'anno 2020;
- l'articolo 9-bis ha ulteriormente integrato le relative risorse, di 31,4 milioni di euro per l'anno 2020

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

L'entità dei trasferimenti iscritti in bilancio è stata determinata sia tenendo in considerazione il trend storico anni precedenti, sia considerando le comunicazioni a vario titolo trasmesse dalla Regione Sicilia.

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Altre considerazioni e vincoli:

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	1.528.989,73	2.586.394,68	2.699.781,10	1.927.580,87	1.908.292,74	1.908.292,74	- 28,602

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	1.398.915,37	2.332.813,38	3.378.046,21	2.996.057,90	- 11,307

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

Le risorse finanziarie del Titolo III sono costituite da Entrate Extratributarie.

Appartengono a questo gruppo i proventi dei servizi pubblici, i proventi dei beni dell'Ente, interessi su anticipazioni e crediti, e proventi diversi.

Le entrate extratributarie abbracciano tutte le prestazioni resa alla cittadinanza sotto forma di servizi istituzionali, servizi a domanda individuale, servizi produttivi.

CANONE UNICO (OCCUPAZIONE SPAZI PUBBLICI E PUBBLICITA' COMMI 816-847)

Istituito con legge di Bilancio 2020 e destinato dal 2021 ad assorbire i prelievi sull'occupazione di suolo pubblico e sulla pubblicità comunale è stato prorogato al 2022 e nel 2021 potrà essere adottato e applicato solo su base facoltativa

Rimane comunque disciplinato dalla legge di bilancio 2020 nei commi da 816 a 847 che si reiterano.

Il comma 816 istituisce, a decorrere dal 2021, il Canone Unico di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria che sostituisce la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n.285.

Il soggetto attivo di tale nuovo prelievo è individuato in Comuni, Province e Città Metropolitane.

Il comma 817 prevede che il nuovo Canone debba essere disciplinato dai soggetti attivi in maniera tale da assicurare il gettito complessivamente derivante dai canoni e tributi in sostituzione dei quali è istituito il Canone stesso

Il comma 819 definisce il presupposto – o per meglio dire i due presupposti d'imposta – in cui si articola il nuovo canone. Ancorché formalmente definito come presupposto unico, appare evidente, infatti, che il nuovo canone non può che riproporre due distinti presupposti: il presupposto di occupazione del suolo da una parte, quello dell'esposizione pubblicitaria dall'altra.

Il presupposto di cui alla lettera a) è l'occupazione, anche abusiva, delle aree appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile degli enti e degli spazi soprastanti o sottostanti il suolo pubblico.

Il presupposto di cui alla lettera b) è la diffusione di messaggi pubblicitari, anche in modo abusivo, mediante impianti installati su aree appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile degli enti, su beni privati laddove siano visibili da luogo pubblico o aperto al pubblico del territorio comunale, ovvero all'esterno di veicoli adibiti a uso pubblico o a uso privato.

Appare necessario chiarire che la parte "pubblicitaria" del Canone pertiene esclusivamente al Comune, come peraltro emerge dalle prescrizioni circa i contenuti dei regolamenti di cui al comma 821.

Il comma 820 esclude la possibilità di una "doppia imposizione", chiarendo che l'applicazione del canone dovuto in ragione della diffusione dei messaggi pubblicitari esclude l'applicazione del canone dovuto per le occupazioni.

Il comma 821 statuisce che la disciplina regolamentare del nuovo Canone è stabilita dagli enti, con regolamento da adottare dal consiglio comunale o provinciale, ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n.446.

Il comma 824 definisce le modalità di determinazione del canone dovuto per le occupazioni delle aree appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile degli enti e degli spazi soprastanti o sottostanti il suolo pubblico.

In particolare, il canone deve essere determinato in funzione a) della durata dell'occupazione, b) della superficie in metri quadrati, c) della tipologia e finalità dell'occupazione nonché d) in ragione della zona del territorio comunale o provinciale in cui è effettuata l'occupazione.

Il canone può essere maggiorato di eventuali comprovati oneri di manutenzione derivanti dall'occupazione del suolo e del sottosuolo, che non siano, a qualsiasi titolo, già posti a carico dei soggetti che effettuano le occupazioni.

Per quanto riguarda i passi carrabili la superficie deve essere misurata moltiplicando la larghezza del passo, misurata sulla fronte dell'edificio o del terreno al quale si dà l'accesso, per la profondità di un metro lineare convenzionale. La tariffa standard (si deve intendere: "per metro quadrato") varia al variare della popolazione comunale:

70,00 euro nei Comuni con oltre 500mila abitanti;

60,00 euro nei Comuni tra 100mila e 500mila abitanti;

50,00 euro nei Comuni tra 30mila e 100.000 abitanti

40,00 euro nei Comuni tra 10mila e 30mila abitanti;

30,00 euro nei Comuni fino a 10mila abitanti

Proroga esenzione canone unico patrimoniale per occupazioni di suolo pubblico degli esercizi commerciali (commi 706-707)

La norma proroga le disposizioni di esonero di cui all'articolo 9 ter, commi da 2 a 5, del decreto legge 28 ottobre 2020, n. 137, fino al 31 marzo 2022.

Pertanto, sono prorogate fino al 31 marzo 2022, le seguenti misure:

- l'esonero dal pagamento del canone di cui all'articolo 1, c. 816 e seguenti, della legge n. 160/2019 per le imprese di pubblico esercizio, titolari di concessioni o di autorizzazioni concernenti l'utilizzazione del suolo pubblico;

- l'esonero dal pagamento del canone di cui all'articolo 1, c. 837 e seguenti, della legge n.160/2019 per i titolari di concessioni o di autorizzazioni concernenti l'utilizzazione temporanea del suolo pubblico per l'esercizio del commercio su aree pubbliche;

- le misure di semplificazione per la presentazione delle domande di nuove concessioni per l'occupazione di suolo pubblico o di ampliamento delle superfici già concesse: le domande sono presentate in via telematica all'ufficio competente dell'ente locale, con allegata la sola planimetria,

in deroga al regolamento di cui DPR 160/2010, e senza applicazione dell'imposta di bollo di cui al DPR n. 642/1972;

- le misure di semplificazione per la posa in opera temporanea su vie, piazze, strade e altri spazi aperti di interesse culturale o paesaggistico,

da parte dei titolari di pubblici esercizi, di strutture amovibili quali dehors, elementi di arredo urbano, attrezzature, pedane, tavolini, sedute e ombrelloni: la posa in opera non è subordinata alle *12 autorizzazioni di cui agli artt. 21 e 146 del Codice dei beni culturali di cui al D.lgs n. 42/2004 ed è disapplicato il limite temporale di cui all'articolo 6, c. 1, lettera e-bis), del DPR n. 380/2001.*

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

Altre considerazioni e vincoli:

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 PROVENTI EXTRATRIBUTARI	761.137,23	904.618,16	1.333.701,00	1.110.891,45	1.123.463,37	1.133.463,37	- 16,706

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 PROVENTI EXTRATRIBUTARI	942.203,32	734.518,21	3.613.520,23	3.533.382,91	- 2,217

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

Il Titolo IV dell'Entrata contiene poste di varia natura (oneri di urbanizzazione, alienazioni di beni patrimoniali e altri trasferimenti in conto capitale da imprese).

E' previsto l'utilizzo di introiti derivanti dall'alienazione di immobili.

Il dettaglio degli immobili da alienare è oggetto di apposita deliberazione del Consiglio Comunale ai sensi dell'art. 58 della L. 133/2008.

Altre considerazioni e illustrazioni:

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	597.154,53	1.058.472,89	3.577.228,19	5.865.620,07	1.871.731,93	626.845,40	63,971
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	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.297.154,53	1.058.472,89	3.577.228,19	5.865.620,07	1.871.731,93	626.845,40	63,971

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	434.355,67	435.165,23	5.835.927,78	9.060.664,07	55,256
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	7.083,67	744.204,26	78.479,74	78.479,74	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	441.439,34	1.179.369,49	5.914.407,52	9.139.143,81	54,523

6.4.5 - Futuri mutui

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
TOTALE	0,00			0,00

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA (ME)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	2.639.809,84	3.223.449,28	3.223.449,28
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	2.586.394,68	1.666.037,22	1.666.037,22
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	904.618,16	961.040,29	961.040,29
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		6.130.822,68	5.850.526,79	5.850.526,79
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	613.082,27	585.052,68	585.052,68
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		613.082,27	585.052,68	585.052,68
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Il ricorso all'anticipazione di tesoreria costituisce un'operazione di natura finanziaria finalizzata all'acquisizione di disponibilità liquide con cui far fronte ad eventuali carenze di liquidità potenzialmente dovute a sfasamenti nella dinamica delle entrate e delle uscite dell'ente. Il limite al ricorso a tale forma di indebitamento a breve termine è disciplinato dal D.lgs. 267/2000 che impone un tetto massimo pari ai 5/12 delle entrate accertate nell'ultimo rendiconto di gestione approvato.

Altre considerazioni e vincoli:

Negli ultimi esercizi il comune di San Filippo del Mela non ha fatto ricorso ad anticipazioni di tesoreria.

Sarà fatta molta attenzione ad equilibrare i pagamenti con gli incassi provvedendo ad un attento monitoraggio dei flussi finanziari in entrata e in uscita, evitando così il ricorso ad 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	7
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Risorse correnti ai Comuni per i servizi educativi per l'infanzia (art. 1, commi 172-173)

Si dispone l'incremento delle risorse aggiuntive da ripartire nell'ambito del FSC a titolo di rafforzamento del servizio Asili nido, con l'obiettivo di raggiungere entro il 2027 un grado di copertura del servizio, compresa la quota fornita attraverso strutture private, pari al 33% della popolazione in età 0-2 anni. Le risorse assegnate ammontano a 120 milioni di euro per il 2022, per poi crescere annualmente fino a 450 milioni per il 2026 e a 1.100 milioni di euro a decorrere dal 2027.

Viene così ulteriormente potenziato il dispositivo già introdotto dalla legge di bilancio per il 2021, anche in connessione con il massiccio intervento di carattere infrastrutturale in corso di attivazione con il PNRR.

La norma dispone inoltre l'esclusione del servizio asilo nido dagli obblighi di copertura minima dei costi del servizio in caso di "deficitarietà strutturale" (ex art. 243 TUEL)

Risorse correnti ai Comuni in materia di trasporto scolastico di studenti disabili (art. 1, comma 174)

Viene incrementato il Fondo di solidarietà comunale di 30 milioni di euro per l'anno 2022, 50 milioni di euro per l'anno 2023 e 80 milioni di euro per l'anno 2024, 100 milioni di euro e 120 milioni a decorrere dall'anno 2027, con l'istituzione di una quota destinata a finanziare i livelli essenziali di prestazione (LEP) per il trasporto scolastico degli studenti disabili frequentanti la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado

Incremento della dotazione del Fondo nazionale per le politiche e i servizi dell'asilo (art. 1, comma 390)

Viene incrementato di 29.981.100 euro per ciascuno degli anni 2022, 2023 e 2024 il Fondo nazionale per le politiche e per i servizi dell'asilo al fine di far fronte alle eccezionali esigenze di accoglienza dei richiedenti asilo e consentire l'attivazione di ulteriori 2.000 posti nel Sistema di accoglienza e integrazione (SAI), in conseguenza della crisi politica in atto in Afghanistan.

**Incremento dotazione fondo di solidarietà comunale per potenziamento sociale, asili nido e trasporto disabili
(art. 1, comma 564)**

La norma serve a riallineare la dotazione complessiva del fondo di solidarietà comunale all'incremento delle risorse destinate nell'ambito del fondo stesso al potenziamento degli asili nido, dei servizi in materia sociale e del trasporto dei disabili ed indicate ai commi 172, 174 e 563.

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
ASILO NIDO	129.856,59	28.000,00	21,562
IMPIANTI SPORTIVI	12.642,24	5.000,00	39,549
REFEZIONE SCOLASTICA SCUOLE DELL'INFANZIA E PRIMARIA	138.762,58	52.000,00	37,474
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	534.825,54	520.028,08	97,233
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	816.086,95	605.028,08	74,137

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2022	Provento 2023	Provento 2024
FITTI REALI TERRENI	21.635,14	21.635,14	21.635,14
FITTI REALI DI FABBRICATI - CASERMA C.C.	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	31.635,14	31.635,14	31.635,14

6.5 – Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.861.909,89			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		102.741,31	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		6.198.478,74 0,00	6.089.009,57 0,00	6.106.776,57 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		6.102.735,43 0,00 540.209,53	5.977.009,57 0,00 540.195,20	5.995.109,57 0,00 540.195,20
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		144.484,62 0,00 0,00	112.000,00 0,00 0,00	111.667,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			54.000,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		54.000,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	330.548,21	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	5.865.620,07	1.871.731,93	626.845,40
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	54.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	6.250.168,28 0,00	1.871.731,93 0,00	626.845,40 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

6.6 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.861.909,89								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		433.289,52	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.726.467,88	3.160.006,42	3.057.253,46	3.065.020,46	Titolo 1 - Spese correnti	8.231.573,10	6.102.735,43	5.977.009,57	5.995.109,57
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.996.057,90	1.927.580,87	1.908.292,74	1.908.292,74	Titolo 2 - Spese in conto capitale	8.421.083,82	6.250.168,28	1.871.731,93	626.845,40
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.533.382,91	1.110.891,45	1.123.463,37	1.133.463,37	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	9.060.664,07	5.865.620,07	1.871.731,93	626.845,40	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali	22.316.572,76	12.064.098,81	7.960.741,50	6.733.621,97	Totale spese finali	16.652.656,92	12.352.903,71	7.848.741,50	6.621.954,97
Titolo 6 - Accensione di prestiti	78.479,74	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	157.338,76	144.484,62	112.000,00	111.667,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	5.408.791,55	5.194.000,00	5.144.000,00	5.144.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	5.298.442,02	5.194.000,00	5.144.000,00	5.144.000,00
Totale titoli	27.803.844,05	17.258.098,81	13.104.741,50	11.877.621,97	Totale titoli	22.108.437,70	17.691.388,33	13.104.741,50	11.877.621,97
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	30.665.753,94	17.691.388,33	13.104.741,50	11.877.621,97	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	22.108.437,70	17.691.388,33	13.104.741,50	11.877.621,97
Fondo di cassa finale presunto	8.557.316,24								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2018 - 2023. Tali linee, anche nel II° anno de mandato amministrativo, sono state monitorate e tarate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1. TRASPARENZA E INTEGRITA'
2. INIZIATIVE ANTICRISI A SOSTEGNO DEL LAVORO
3. TERRITORIO, VIABILITA' E ARREDO URBANO
4. AMBIENTE
5. FINANZA LOCALE
6. SERVIZI INNOVATIVI E SEMPLIFICAZIONE AMMINISTRATIVA
7. SVILUPPO ECONOMICO
8. CULTURA E VALORIZZAZIONE DELLA CITTA'
9. SICUREZZA
10. POLITICHE SOCIALI E SERVIZI ALLA PERSONA
11. SERVIZI AL CITTADINO

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Soccorso civile

10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Sviluppo economico e competitività
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
13	Fondi e accantonamenti
14	Debito pubblico
15	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, del Comune di San Filippo del Mela; il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi durante il IV° anno di mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2022, dovrebbero trovare attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2022 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione a partire dalla data di insediamento dell'Amministrazione, nel rispetto delle norme in materia di patto di stabilità e dell'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione 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).

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	
	Segreteria generale	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
	Ufficio tecnico	
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
	Altri servizi generali	

Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	
	Sistema integrato di sicurezza urbana	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	
	Altri ordini di istruzione	
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	

	Istruzione universitaria	
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	
	Diritto allo studio	

Linea programmatica: 4 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	
	Giovani	
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 6 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 7 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
--------------------------	-------------------------	----------------------------

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Rifiuti	
	Servizio idrico integrato	
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 8 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	
	Trasporto pubblico locale	
	Trasporto per vie d'acqua	
	Altre modalità di trasporto	
	Viabilità e infrastrutture stradali	
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 9 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	
	Interventi a seguito di calamità naturali	
	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 10 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
--------------------------	-------------------------	----------------------------

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
	Interventi per la disabilità	
	Interventi per gli anziani	
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	
	Interventi per le famiglie	
	Interventi per il diritto alla casa	
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
	Servizio necroscopico e cimiteriale	

Linea programmatica: 11 Sviluppo economico e competitività

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 12 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	
	Caccia e pesca	
	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 13 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	

	Fondo crediti di dubbia esigibilità	
	Altri fondi	

Linea programmatica: 14 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	

Linea programmatica: 15 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	
	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	

9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2022	2.195.611,09	4.093.205,43	0,00	0,00	6.288.816,52
	2023	2.141.879,37	577.345,40	0,00	0,00	2.719.224,77
	2024	2.141.879,37	577.345,40	0,00	0,00	2.719.224,77
2	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2022	194.072,03	0,00	0,00	0,00	194.072,03
	2023	194.072,03	0,00	0,00	0,00	194.072,03
	2024	194.072,03	0,00	0,00	0,00	194.072,03
4	2022	567.159,41	20.000,00	0,00	0,00	587.159,41
	2023	534.200,00	820.000,00	0,00	0,00	1.354.200,00
	2024	534.000,00	20.000,00	0,00	0,00	554.000,00
5	2022	62.700,00	0,00	0,00	0,00	62.700,00
	2023	62.700,00	0,00	0,00	0,00	62.700,00
	2024	62.700,00	0,00	0,00	0,00	62.700,00
6	2022	65.003,39	13.857,30	0,00	0,00	78.860,69
	2023	64.800,00	0,00	0,00	0,00	64.800,00
	2024	64.800,00	0,00	0,00	0,00	64.800,00
7	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2022	147.554,61	225.000,00	0,00	0,00	372.554,61
	2023	168.203,51	444.886,53	0,00	0,00	613.090,04
	2024	168.203,51	0,00	0,00	0,00	168.203,51
9	2022	1.339.745,65	1.810.000,00	0,00	0,00	3.149.745,65
	2023	1.312.700,54	20.000,00	0,00	0,00	1.332.700,54
	2024	1.309.700,54	20.000,00	0,00	0,00	1.329.700,54
10	2022	100,00	58.605,55	0,00	0,00	58.705,55
	2023	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	2024	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

11	2022	2.220,00	1.000,00	0,00	0,00	3.220,00
	2023	2.220,00	1.000,00	0,00	0,00	3.220,00
	2024	2.220,00	1.000,00	0,00	0,00	3.220,00
12	2022	873.368,70	28.500,00	0,00	0,00	901.868,70
	2023	840.747,90	8.500,00	0,00	0,00	849.247,90
	2024	862.247,90	8.500,00	0,00	0,00	870.747,90
13	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2022	655.200,55	0,00	0,00	0,00	655.200,55
	2023	655.186,22	0,00	0,00	0,00	655.186,22
	2024	655.186,22	0,00	0,00	0,00	655.186,22
50	2022	0,00	0,00	0,00	144.484,62	144.484,62
	2023	0,00	0,00	0,00	112.000,00	112.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	111.667,00	111.667,00
60	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2022	0,00	0,00	0,00	5.194.000,00	5.194.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	5.144.000,00	5.144.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	5.144.000,00	5.144.000,00
TOTALI	2022	6.102.735,43	6.250.168,28	0,00	5.338.484,62	17.691.388,33
	2023	5.977.009,57	1.871.731,93	0,00	5.256.000,00	13.104.741,50
	2024	5.995.109,57	626.845,40	0,00	5.255.667,00	11.877.621,97

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.597.624,88	5.087.425,54	0,00	0,00	8.685.050,42
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	222.005,69	0,00	0,00	0,00	222.005,69
4	830.263,05	167.587,48	0,00	0,00	997.850,53
5	79.292,23	0,00	0,00	0,00	79.292,23
6	96.146,95	353.912,72	0,00	0,00	450.059,67
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	186.442,23	449.026,71	0,00	0,00	635.468,94
9	1.910.669,07	2.174.603,31	0,00	0,00	4.085.272,38
10	100,00	78.316,52	0,00	0,00	78.416,52
11	3.440,00	1.000,00	0,00	0,00	4.440,00

12	1.258.896,23	87.372,25	0,00	0,00	1.346.268,48
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	21.839,29	0,00	0,00	21.839,29
15	2.481,95	0,00	0,00	0,00	2.481,95
16	0,37	0,00	0,00	0,00	0,37
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	44.210,45	0,00	0,00	0,00	44.210,45
50	0,00	0,00	0,00	157.338,76	157.338,76
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	5.298.442,02	5.298.442,02
TOTALI	8.231.573,10	8.421.083,82	0,00	5.455.780,78	22.108.437,70

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No

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

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

Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	115.020,46	129.884,32	115.020,46	115.020,46
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.000,00	11.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	131.020,46	145.884,32	130.020,46	130.020,46
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.157.796,06	8.539.166,10	2.589.204,31	2.589.204,31
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	6.288.816,52	8.685.050,42	2.719.224,77	2.719.224,77

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	2.195.611,09	3.597.624,88	2.141.879,37	2.141.879,37
Spese in conto capitale	4.093.205,43	5.087.425,54	577.345,40	577.345,40
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				

TOTALE USCITE	6.288.816,52	8.685.050,42	2.719.224,77	2.719.224,77
----------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2018		No	No

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	194.072,03	222.005,69	194.072,03	194.072,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	194.072,03	222.005,69	194.072,03	194.072,03

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	194.072,03	222.005,69	194.072,03	194.072,03
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	194.072,03	222.005,69	194.072,03	194.072,03

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2018		No	No

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e la monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	587.159,41	997.850,53	1.354.200,00	554.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	587.159,41	997.850,53	1.354.200,00	554.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	567.159,41	830.263,05	534.200,00	534.000,00
Spese in conto capitale	20.000,00	167.587,48	820.000,00	20.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	587.159,41	997.850,53	1.354.200,00	554.000,00

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2018		No	No

Amministrazione, funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale.

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

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	62.700,00	79.292,23	62.700,00	62.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	62.700,00	79.292,23	62.700,00	62.700,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	62.700,00	79.292,23	62.700,00	62.700,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				

Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	62.700,00	79.292,23	62.700,00	62.700,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2018		No	No

Amministrazione, funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreative, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per venti sportivi e ricreative e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e la monitoraggio delle politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	78.860,69	450.059,67	64.800,00	64.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	78.860,69	450.059,67	64.800,00	64.800,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	65.003,39	96.146,95	64.800,00	64.800,00
Spese in conto capitale	13.857,30	353.912,72		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	78.860,69	450.059,67	64.800,00	64.800,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		01-01-2018		No	No

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alle gestione del territorio ivi inclusi le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	372.554,61	635.468,94	613.090,04	168.203,51
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	372.554,61	635.468,94	613.090,04	168.203,51

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	147.554,61	186.442,23	168.203,51	168.203,51
Spese in conto capitale	225.000,00	449.026,71	444.886,53	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	372.554,61	635.468,94	613.090,04	168.203,51

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2018		No	No

Amministrazione, funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali, di difesa del suolo e dell'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		25.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		280.470,56		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		305.470,56		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.149.745,65	3.779.801,82	1.332.700,54	1.329.700,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.149.745,65	4.085.272,38	1.332.700,54	1.329.700,54

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	1.339.745,65	1.910.669,07	1.312.700,54	1.309.700,54
Spese in conto capitale	1.810.000,00	2.174.603,31	20.000,00	20.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				

TOTALE USCITE	3.149.745,65	4.085.272,38	1.332.700,54	1.329.700,54
----------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2018		No	No

Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione dei servizi relativi alla mobilità sul territorio.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	58.705,55	78.416,52	100,00	100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	58.705,55	78.416,52	100,00	100,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	100,00	100,00	100,00	100,00
Spese in conto capitale	58.605,55	78.316,52		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	58.705,55	78.416,52	100,00	100,00

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2018		No	No

Amministrazione, funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, per la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile su territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.220,00	4.440,00	3.220,00	3.220,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.220,00	4.440,00	3.220,00	3.220,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	2.220,00	3.440,00	2.220,00	2.220,00
Spese in conto capitale	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.220,00	4.440,00	3.220,00	3.220,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2018		No	No

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	895.368,70	1.339.768,48	842.747,90	864.247,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	901.868,70	1.346.268,48	849.247,90	870.747,90

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	873.368,70	1.258.896,23	840.747,90	862.247,90
Spese in conto capitale	28.500,00	87.372,25	8.500,00	8.500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	901.868,70	1.346.268,48	849.247,90	870.747,90

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività		01-01-2018		No	No

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

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		21.839,29	200,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		21.839,29	200,00	

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti			200,00	
Spese in conto capitale		21.839,29		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		21.839,29	200,00	

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

Motivazione delle scelte:

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		0,37		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		0,37		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti		0,37		
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		0,37		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2018		No	No

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	655.200,55	44.210,45	655.186,22	655.186,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	655.200,55	44.210,45	655.186,22	655.186,22

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	655.200,55	44.210,45	655.186,22	655.186,22
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	655.200,55	44.210,45	655.186,22	655.186,22

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Debito pubblico	Debito pubblico		01-01-2018		No	No

Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie.

Comprende le anticipazioni straordinarie.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	144.484,62	157.338,76	112.000,00	111.667,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	144.484,62	157.338,76	112.000,00	111.667,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	144.484,62	157.338,76	112.000,00	111.667,00
TOTALE USCITE	144.484,62	157.338,76	112.000,00	111.667,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2018		No	No

Spese effettuate per conto terzi.

Partite di giro.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.194.000,00	5.298.442,02	5.144.000,00	5.144.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.194.000,00	5.298.442,02	5.144.000,00	5.144.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	5.194.000,00	5.298.442,02	5.144.000,00	5.144.000,00
TOTALE USCITE	5.194.000,00	5.298.442,02	5.144.000,00	5.144.000,00

SEZIONE OPERATIVA

10. 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 programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, 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:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

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.

A partire dal 2021 è entrato in vigore il "Fondo garanzia debiti commerciali" previsto dai commi 858-872 della legge 145/2018. Gli enti, infatti, sono tenuti entro il 28 febbraio di ogni anno a verificare se nell'anno precedente sono stati rispettati due indicatori:

che il debito commerciale residuo si sia ridotto almeno del 10 per cento rispetto a quello del secondo esercizio precedente. (in ogni caso la condizione risulta rispettata anche se il debito commerciale residuo scaduto rilevato alla fine dell'esercizio precedente, non è superiore al 5 per cento del totale delle fatture ricevute nel medesimo esercizio);

che l'indicatore di ritardo annuale dei pagamenti, calcolato sulle fatture ricevute e scadute nell'anno precedente, sia rispettoso dei termini di pagamento delle transazioni commerciali (termine fissato dall'articolo 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231

Gli indicatori sono calcolati tramite l'utilizzo della Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC). Per il calcolo dei tempi di pagamento si deve tenere conto anche delle fatture scadute che gli enti non hanno ancora provveduto a pagare. Limitatamente agli anni 2022 e 2023 è possibile elaborare l'indicatore relativo al debito commerciale residuo sulla base dei propri dati contabili previ invio alla PCC dei dati relativi ai due esercizi precedenti. Tale adempimento deve essere effettuato anche da parte delle amministrazioni pubbliche soggette alla rilevazione SIOPE, e previa verifica da parte del competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile.

Nel caso del mancato rispetto anche di uno solo dei due indicatori sopra riportati, le amministrazioni pubbliche, diverse dalle amministrazioni dello Stato e dagli enti del Servizio sanitario nazionale, che adottano la contabilità finanziaria, sono tenute a stanziare nella parte corrente del proprio bilancio (Missione 20, Programma 3 U.1.10.01.06.001 «Fondo di garanzia debiti commerciali»), con delibera di Giunta, un accantonamento denominato Fondo di garanzia debiti commerciali, sul quale non è possibile disporre impegni e pagamenti, che a fine esercizio confluisce nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

L'accantonamento deve essere effettuato anche nel caso in cui gli enti si trovino in esercizio provvisorio o gestione provvisoria.

L'accantonamento viene calcolato prendendo in considerazione lo stanziamento dell'esercizio in corso relativo alla spesa per l'acquisto di beni e servizi (Titolo I Spese correnti, Macroaggregato 3) e nello specifico:

- 5 per cento degli stanziamenti riguardanti il Macroaggregato 3, in caso di mancata riduzione del 10 per cento del debito commerciale residuo oppure per ritardi superiori a sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;

- 3 per cento degli stanziamenti riguardanti il Macroaggregato 3, per ritardi compresi tra trentuno e sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;

- 2 per cento degli stanziamenti riguardanti il Macroaggregato 3, per ritardi compresi tra undici e trenta giorni, registrati nell'esercizio precedente;

- 1 per cento degli stanziamenti riguardanti il Macroaggregato 3, per ritardi compresi tra uno e dieci giorni, registrati nell'esercizio precedente.

A decorrere dal 2021, gli enti in contabilità finanziaria accantonano il 5 per cento degli stanziamenti riguardanti il Macroaggregato 3, anche nel caso in cui non abbiano pubblicato l'ammontare complessivo dei debiti commerciali o non abbiano trasmesso alla piattaforma elettronica l'ammontare complessivo dello stock di debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente e le informazioni relative all'avvenuto pagamento delle fatture.

Non concorrono al calcolo del suddetto fondo gli stanziamenti di spesa che utilizzano risorse con specifico vincolo di destinazione. A tale riguardo si è recentemente pronunciata la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti per la Campania che ha chiarito che "l'esclusione degli "stanziamenti di spesa che utilizzano risorse con specifico vincolo di destinazione" va intesa come riferita solo ai vincoli di destinazione delle entrate derivanti da legge, da trasferimenti e da prestiti, per i quali operano i limiti di utilizzazione, con obbligo di ricostituzione entro l'anno, prescritti dal combinato disposto degli artt. 195 e 222 del TUEL" e che, pertanto vale solo per le risorse vincolate sia in termini di competenza che di cassa. Va ricordato che nel corso dell'esercizio lo stanziamento del "Fondo garanzia crediti commerciali" deve essere adeguato a seguito di eventuali variazioni di bilancio (positive o negative) che vadano ad interessare gli stanziamenti di spesa per acquisto di beni e servizi. Il Fondo di garanzia debiti commerciali che a rendiconto confluisce nella quota accantonata del risultato di amministrazione è liberato nell'esercizio successivo a quello in cui sono rispettate le condizioni di cui alle lettere a) e b) del comma 859 (ad es. la quota confluita nel risultato di amministrazione 2021 viene liberata nel corso del 2022 se si verifica che nel corso del 2021 sono stati rispettati i tempi di pagamento e la riduzione dello stock del debito commerciale). Va infine ricordato che l'obbligo dall'accantonamento del fondo di garanzia può generare un disavanzo di amministrazione che, alla luce delle norme vigenti, non gode di alcuna norma specifica di ripiano e che, quindi, deve essere trattato secondo quanto disposto dall'art.188 del TUEL.

L'Ente, è tenuto ad accantonare il FGDC in quanto, pur avendo ottenuto un abbassamento dello Stock del debito, come risultante dai dati della contabilità non ha rispettato il termini previsti dalla tempestività dei pagamenti che manifesta un ritardo di n. 10 giorni. Il FGDC accantonato ammonta ad Euro 27.674,44 pari all'1,00%.

Si sta comunque continuando a eliminare l'anomalia presente in piattaforma PCC, collegando le fatture per le quali sono stati emessi mandati di pagamento e che invece sono rimaste aperte in piattaforma .

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislative dell'Ente.

Comprende le spese per le indennità di carica del sindaco e degli assessori, per le indennità di presenza dei consiglieri comunali, per il rimborso delle missioni agli amministratori comunali e per il rimborso degli oneri finanziari per assenza dal lavoro degli amministratori comunali.

Motivazione delle scelte:

Sviluppo della comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso, al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini;
Potenziamento della governance complessiva dell'ente e del territorio amministrato.

Finalità da conseguire:

Potenziamento dell'informazione e della comunicazione tradizionali e telematiche;
Sviluppo della comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini;

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	214.947,90	265.649,26	214.947,90	214.947,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	224.947,90	275.649,26	224.947,90	224.947,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	50.701,36	Previsione di competenza	219.313,37	224.947,90	224.947,90	224.947,90
			di cui già impegnate		55.519,78		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	256.593,71	275.649,26		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	50.701,36	Previsione di competenza	219.313,37	224.947,90	224.947,90	224.947,90
			di cui già impegnate		55.519,78		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	256.593,71	275.649,26		

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento e supporto tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

Comprende le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Comunale e al settore dell'Ufficio di Segreteria. Comprende anche le spese relative alla raccolta e alla diffusione di legge e documentazioni di carattere generali concernenti l'attività dell'ente; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti e della corrispondenza in arrivo e in partenza.

Comprende inoltre le spese per il continuo aggiornamento del sito Web istituzionale.

Motivazione delle scelte:

Osservanza dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione dell'attività dell'ente mediante la puntuale attuazione del regolamento sui controlli interni;

Favorire l'innovazione tecnologica e l'ottimizzazione delle procedure amministrative;

Implementazione di un sistema di archiviazione che consenta di conservare digitalmente i documenti, rendendo più efficiente il reperimento e ne riduca i costi di riproduzione.

Finalità da conseguire:

Revisione, aggiornamento e divulgazione dei regolamenti interni dell'ente;

Costante verifica dell'attuazione delle norme sulla trasparenza amministrativa;

Aggiornamento del piano anticorruzione;

Aggiornamento del programma triennale della trasparenza;

Costante aggiornamento del sito internet dell'ente;

Messa a regime e verifica della pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente";

Potenziamento del sistema di protocollo e di gestione documentale;

Applicazione della normativa in merito alla Centrale Unica di Committenza (C.U.C.).

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	495.151,35	604.809,76	473.531,35	473.531,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	495.151,35	604.809,76	473.531,35	473.531,35

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	110.658,41	Previsione di competenza	519.687,28	488.151,35	469.531,35	469.531,35
			di cui già impegnate		54.221,48	23.550,82	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	606.189,60	598.809,76		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	500,00	7.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.424,32	6.000,00		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	110.658,41	Previsione di competenza	520.187,28	495.151,35	473.531,35	473.531,35
			di cui già impegnate		54.221,48	23.550,82	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	612.613,92	604.809,76		

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

Comprende le spese per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente.

Comprende le spese per gli emolumenti al personale dipendente compresi i contributi previdenziali ed assistenziali compreso l'IRAP.

Motivazione delle scelte:

Miglioramento della chiarezza e della trasparenza dell'azione amministrativa nei confronti degli organi politici e dei cittadini, in riferimento all'utilizzo delle risorse e al governo della spesa pubblica;

Semplificazione e snellimento delle procedure nel rispetto della normativa in vigore e dei principi della corretta amministrazione;

Favorire la conoscenza diffusa e la visione complessiva dei risultati amministrativi, con riferimento alla gestione finanziaria, economica, patrimoniale dell'ente.

Finalità da conseguire:

Potenziamento dei criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza della gestione delle risorse;

Presentazione alla cittadinanza e pubblicazione del bilancio dell'ente in forme sintetiche e divulgative;

Predisposizione ed attuazione di un piano di razionalizzazione e contenimento della spesa;

Piena e consapevole attuazione delle norme connesse all'armonizzazione contabile;

Pervenire alla redazione del bilancio consolidato dell'ente.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.290,89	79.101,64	70.290,89	70.290,89
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	67.290,89	79.101,64	70.290,89	70.290,89

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	9.811,17	Previsione di competenza	76.355,23	65.290,89	68.290,89	68.290,89
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	83.937,85	75.102,06		
2	Spese in conto capitale	1.999,58	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	3.999,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.810,75	Previsione di competenza	78.355,23	67.290,89	70.290,89	70.290,89
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	85.937,85	79.101,64		

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale di competenza dell'ente.

Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta e le spese per la gestione del contenzioso.

Motivazione delle scelte:

Piena attuazione del principio costituzionale volto a garantirne la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica, secondo i criteri di equità e progressività;

Agevolare gli adempimenti tributari a carico dei cittadini mediante un più efficace utilizzo del sito istituzionale dell'ente.

Finalità da conseguire:

Garantire la perequazione fiscale nei confronti dei cittadini mediante una razionalizzazione e potenziamento dell'attività di accertamento volta al recupero dell'evasione e dell'elusione al fine di contenere l'aumento del carico fiscale;

Potenziare e razionalizzare le banche dati dell'ente, favorire l'interazione con le banche dati esterne al fine di agevolare le verifiche incrociate delle dichiarazioni dei contribuenti e dei versamenti effettuati;

Bonifica della banca dati e correzione degli errori presenti negli archivi;

Revisione dei regolamenti comunali dei tributi.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	115.020,46	129.884,32	115.020,46	115.020,46
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	115.020,46	129.884,32	115.020,46	115.020,46
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-94.020,46	-103.647,41	-99.020,46	-99.020,46
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	21.000,00	26.236,91	16.000,00	16.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	7.236,91	Previsione di competenza	22.691,55	21.000,00	16.000,00	16.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.884,62	26.236,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.236,91	Previsione di competenza	22.691,55	21.000,00	16.000,00	16.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.884,62	26.236,91		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.000,00	1.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	554.001,17	1.017.416,15	16.500,00	16.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	555.001,17	1.018.416,15	16.500,00	16.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	2.250,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	2.250,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			Previsione di cassa	2.250,00	3.750,00		
2	Spese in conto capitale	461.164,98	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	455.655,42	553.501,17	15.000,00	15.000,00
			Previsione di cassa	471.925,98	1.014.666,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	463.414,98	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	457.905,42	555.001,17	16.500,00	16.500,00
			Previsione di cassa	474.175,98	1.018.416,15		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi per costruire, certificati di destinazione urbanistica, condoni, ecc...) le connesse attività di vigilanza e controllo certificazione di agibilità e abitabilità.

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12/04/2006 n. 163 e successive modifiche ed integrazioni con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione o adeguamento funzionale destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali).

Comprende le spese per interventi di programmazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche.

Motivazione delle scelte:

Rafforzamento delle attività di mantenimento, presidio e incremento del patrimonio comunale.

Miglioramento e ottimizzazione nella programmazione dei tempi di realizzazione delle opere dei pagamenti da effettuare, delle rendicontazioni da presentare al fine del rispetto dei tempi di pagamenti e per favorire il conseguimento connessi al patto di stabilità interno.

Finalità da conseguire:

Predisposizione di un programma di manutenzione che prenda in considerazione tutti gli edifici pubblici;

Predisposizione e adozione dei crono programmi previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato;

Predisposizione e attuazione di un sistema di monitoraggio dello stato di avanzamento dei lavori pubblici e delle relative procedure di pagamento e incasso delle risorse.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.977.471,15	2.856.944,54	223.000,01	223.000,01
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.982.471,15	2.861.944,54	228.000,01	228.000,01

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	74.375,19	Previsione di competenza	128.865,00	129.100,01	119.100,01	119.100,01
			di cui già impegnate		1.800,00	1.800,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	202.744,27	203.475,20		
2	Spese in conto capitale	200.098,20	Previsione di competenza	373.606,24	2.853.371,14	108.900,00	108.900,00
			di cui già impegnate		118.052,98		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	382.587,30	2.658.469,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	274.473,39	Previsione di competenza	502.471,24	2.982.471,15	228.000,01	228.000,01
			di cui già impegnate		119.852,98	1.800,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	585.331,57	2.861.944,54		
--	--	--	----------------------------	-------------------	---------------------	--	--

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile.

Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E., il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, le spese per la registrazione degli atti di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. quali l'archivio delle schede anagrafiche.

Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli dei presidenti di seggio e degli scrutatori.

Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Motivazione delle scelte:

Innovazione delle tecnologie e delle procedure utilizzate al fine di rendere il servizio più efficiente e più accessibile da parte dei cittadini;
Sviluppo delle connessioni di rete con gli altri uffici dell'ente e del comprensorio per una migliore gestione del territorio.

Finalità da conseguire:

Avvio del processo di costituzione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR) che sostituirà gradualmente l'anagrafe della popolazione e degli italiani residenti all'estero;

Progressiva implementazione di quanto previsto da "Agenda e identità digitale" che dovrà portare da parte dei Comuni al "Documento digitale unificato" (in sostituzione della carta di identità elettronica).

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	62.600,00	66.019,03	62.600,00	62.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	62.600,00	66.019,03	62.600,00	62.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	3.419,03	Previsione di competenza	64.600,00	62.600,00	62.600,00	62.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	69.952,57	66.019,03		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.294,14			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.419,03	Previsione di competenza	65.100,00	62.600,00	62.600,00	62.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.246,71	66.019,03		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento e potenziamento dei servizi offerti.
Sviluppo dell'efficienza ed efficacia complessiva dell'ente attraverso l'adeguamento di servizi generali specifici.

Finalità da conseguire:

Sviluppo e potenziamento dell'avvocatura comunale anche mediante stipulazione di opportune convenzioni con altri enti .
Potenziamento dell'URP;
Ottimizzazione del sistema della segnalazioni da parte dei cittadini;
Miglioramento complessivo dello standard qualitativo delle attività di supporto.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
-------	-------------	-------------------	------------------	-------------	-----------	--------	-----------------------	-------------------------

1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2018		No	
---	---	---	------------------------	------------	--	----	--

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.880.354,06	3.752.873,13	1.627.354,62	1.627.354,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.880.354,06	3.752.873,13	1.627.354,62	1.627.354,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	1.145.561,72	Previsione di competenza	1.821.990,37	1.203.020,94	1.179.909,22	1.179.909,22
			di cui già impegnate		1.375,72		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.489.140,08	2.348.582,66		
2	Spese in conto capitale	726.957,35	Previsione di competenza	1.101.947,79	677.333,12	447.445,40	447.445,40
			di cui già impegnate		159.887,72		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.207.975,40	1.404.290,47		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.872.519,07	Previsione di competenza	2.923.938,16	1.880.354,06	1.627.354,62	1.627.354,62
			di cui già impegnate		161.263,44		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.697.115,48	3.752.873,13		

Descrizione del programma:

Mantenimento dei servizi offerti.

Motivazione delle scelte:

Assicurare la tutela e la sicurezza del e sul territorio comunale attraverso il potenziamento dell'efficacia ed efficienza del servizio di Polizia Locale tenuto conto delle funzioni proprie della polizia locale nel rispetto delle leggi, regolamenti, ordinanze ed altri provvedimenti amministrativi dello stato, della regione e degli enti locali, sull'integrità e sulla conservazione del patrimonio pubblico, oltre all'attività di soccorso nelle pubbliche calamità nonché in caso di privato infortunio, collaborando ai servizi ed alle operazioni di protezione civile di competenza dell'ente di appartenenza; con lo svolgimento, anche in forma associata, di funzioni di polizia giudiziaria, ausiliarie di pubblica sicurezza ex art. 3 della Legge 07/03/1986 n. 65 (legge quadro per la polizia municipale), di polizia tributaria nonché i compiti di polizia stradale ai sensi del Codice della Strada.

Finalità da conseguire:

Maggiore sinergia con gli altri uffici comunali e con le altre Forze dell'Ordine anche con riferimento ad eventuali anomalie nella manutenzione strade o strutture riscontrate.

Pregnante attività di controllo preventivo e repressivo in materia edilizia, commerciale, igienico-sanitario e sul rispetto dei regolamenti ed ordinanze locali con particolare riferimento agli obiettivi posti dalla raccolta differenziata.

Migliore funzionalità dei servizi all'utenza, maggiore efficienza del settore sanzioni/contenzioso nella gestione delle notifiche ed impugnazioni ai sensi dell'articolo 203 e 204 bis del Codice della Strada.

Rilascio di autorizzazioni in deroga, di pareri su occupazioni suolo pubblico ed altro di competenza, esecuzione di sopralluoghi ed accertamenti su richiesta di Enti locali e statali, accertamenti anagrafici. Assistenza e supporto a tutte le manifestazioni civili e religiose che interessino il territorio comunale.

Investimento:

Gli investimenti sono finanziati in parte con le entrate per sanzioni relative al codice della strada, per il cui dettaglio si rimanda al bilancio triennale.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere il livello quantitativo e qualitativo dei servizi all'utenza della polizia municipale raggiunto compatibilmente con le risorse umane disponibili.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati e precisamente il personale assegnato all'Area polizia Municipale sia a tempo indeterminato che determinato.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	184.072,03	207.810,49	184.072,03	184.072,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	184.072,03	207.810,49	184.072,03	184.072,03

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	23.738,46	Previsione di competenza	219.807,66	184.072,03	184.072,03	184.072,03
			di cui già impegnate		11.350,88	6.309,84	6.309,84
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	242.486,87	207.810,49		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.738,46	Previsione di competenza	219.807,66	184.072,03	184.072,03	184.072,03
			di cui già impegnate		11.350,88	6.309,84	6.309,84
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	242.486,87	207.810,49		

Descrizione del programma:

Mantenimento dei servizi offerti.

Motivazione delle scelte:

Sviluppo di un sistema integrato finalizzato a realizzare una città sicura, partecipata e trasparente.

Finalità da conseguire:

Miglioramento del sistema integrato di sicurezza urbana, volto a promuovere il miglioramento della percezione della sicurezza nel territorio cittadino, anche attraverso il concorso integrato di altri soggetti pubblici e privati portatori di competenze e risorse specifiche.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere il livello quantitativo e qualitativo dei servizi all'utenza della polizia municipale raggiunto compatibilmente con le risorse umane disponibili.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati e precisamente il personale assegnato all'Area polizia Municipale sia a tempo indeterminato che determinato.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	14.195,20	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.000,00	14.195,20	10.000,00	10.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	4.195,20	Previsione di competenza	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.000,00	14.195,20		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.195,20	Previsione di competenza	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.000,00	14.195,20		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione del programma:

Istruzione e diritto allo studio

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni.

Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia).

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Motivazione delle scelte:

Espletamento delle attività atte ad assicurare il miglior servizio scolastico nelle materie di competenza dell'amministrazione locale

Finalità da conseguire:

Attuazione di di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza delle cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere l'attuale standard qualitativo e quantitativo raggiunto nei servizi ed attività gestite

Risorse umane da impiegare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelli risultanti dall'Inventario dell'Ente per ogni singolo edificio scolastico e attribuite al Settore Servizi per le Persone

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	121.159,41	174.608,60	863.200,00	63.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	121.159,41	174.608,60	863.200,00	63.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	31.950,24	Previsione di competenza	104.201,72	116.159,41	58.200,00	58.000,00
			di cui già impegnate		59.177,81	1.101,66	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	135.992,00	148.109,65		
2	Spese in conto capitale	21.498,95	Previsione di competenza	803.000,00	5.000,00	805.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	824.379,06	26.498,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	53.449,19	Previsione di competenza	907.201,72	121.159,41	863.200,00	63.000,00
			di cui già impegnate		59.177,81	1.101,66	

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	960.371,06	174.608,60		

Descrizione del programma:

Istruzione e diritto allo studio

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore, istruzione secondaria superiore situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni.

Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria.

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi.

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Motivazione delle scelte:

Espletamento delle attività atte ad assicurare il miglior servizio scolastico nelle materie di competenza dell'amministrazione locale

Finalità da conseguire:

Attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio;

Attuazione di specifiche attività volte alla formazione del personale con lo scopo di sostenere e qualificare la funzione del docente e al fine di valorizzare le sue competenze disciplinari, pedagogiche, didattiche, organizzative, relazionali, comunicative;

Rinnovare i sistemi educativi mediante le tecnologie e la diffusione di accessi internet e di strumenti informatici in tutte le scuole.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere l'attuale standard qualitativo e quantitativo raggiunto nei servizi ed attività gestite

Risorse umane da impiegare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelli risultanti dall'Inventario dell'Ente per ogni singolo edificio scolastico e attribuite al Settore Servizi per le Persone

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	81.500,00	242.091,35	77.500,00	77.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	81.500,00	242.091,35	77.500,00	77.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	34.502,82	Previsione di competenza	81.000,00	66.500,00	62.500,00	62.500,00
			di cui già impegnate		19.557,61		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	112.634,73	101.002,82		
2	Spese in conto capitale	126.088,53	Previsione di competenza	112.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	176.150,27	141.088,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	160.591,35	Previsione di competenza	193.000,00	81.500,00	77.500,00	77.500,00

			di cui già impegnate		19.557,61		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	288.785,00	242.091,35		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 4 Istruzione universitaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 5 Istruzione tecnica superiore

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Motivazione delle scelte:

Espletamento delle attività atte ad assicurare il miglior servizio scolastico nelle materie di competenza dell'amministrazione locale

Finalità da conseguire:

Garantire il diritto allo studio, provvedendo a intervenire nei casi di minori in difficoltà;
Garantire l'integrazione scolastica degli alunni in situazione in difficoltà psico-fisica e relazionale supportando organizzativamente le scuole per gli alunni portatori di handicap;
Rinnovare i sistemi educativi mediante le tecnologie e la diffusione di accessi internet e di strumenti informatici in tutte le scuole.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere l'attuale standard qualitativo e quantitativo raggiunto nei servizi ed attività gestite

Risorse umane da impiegare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelli risultanti dall'Inventario dell'Ente per ogni singolo edificio scolastico e attribuite al Settore Servizi per le Persone

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	359.500,00	556.150,58	388.500,00	388.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	359.500,00	556.150,58	388.500,00	388.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	196.650,58	Previsione di competenza	334.641,81	359.500,00	388.500,00	388.500,00
			di cui già impegnate		228.792,34	88.060,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	478.965,07	556.150,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	196.650,58	Previsione di competenza	334.641,81	359.500,00	388.500,00	388.500,00
			di cui già impegnate		228.792,34	88.060,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	478.965,07	556.150,58		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	90,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato		25.000,00	25.000,00	25.000,00
			Previsione di cassa		25.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	90,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato		25.000,00	25.000,00	25.000,00
			Previsione di cassa		25.000,00		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per il funzionamento o il sostegno delle strutture con finalità culturali.
Comprende le spese per la realizzazione, il sostegno a manifestazioni culturali, inclusi contributi, sovvenzioni a sostegno delle associazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Valorizzazione del sistema bibliotecario cittadino con la verifica della possibilità dell'ampliamento degli orari di apertura al pubblico;
Mantenere il programma di rassegne teatrali patrocinate dal Comune;
Elaborazioni di progetti ed eventi culturali in grado di attrarre finanziamenti di soggetti privati e contribuzioni pubbliche;
Elaborazione di progetti ed eventi culturali in grado di attivare coinvolgere la partecipazione di associazioni culturali.

Investimento:

Per la descrizione degli investimenti si rinvia la bilancio triennale ed agli obiettivi strategico-operativi assegnati.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso dell'anno 2015 e miglioramento dello stesso alla luce degli investimenti previsti. In questo programma vengono stanziati le risorse necessarie ai fabbisogni dell'Ente

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
-------	-------------	-------------------	------------------	-------------	-----------	--------	-----------------------	-------------------------

4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2018		No	
---	---	---	---	------------	--	----	--

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	62.700,00	79.292,23	62.700,00	62.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	62.700,00	79.292,23	62.700,00	62.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	16.592,23	Previsione di competenza	34.802,44	62.700,00	62.700,00	62.700,00
			di cui già impegnate		1.050,83		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.924,76	79.292,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.592,23	Previsione di competenza	34.802,44	62.700,00	62.700,00	62.700,00
			di cui già impegnate		1.050,83		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.924,76	79.292,23		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative per il tempo libero e lo sport.

Motivazione delle scelte:

Rendere gli impianti sportivi luoghi di incontro, di riferimento e di aggregazione sociale al fine della più ampia attività sportiva;
Promuovere iniziative ad ampio raggio per agevolare la pratica sportiva nel tempo libero per tutti i cittadini, indipendentemente dalla fasce di età.

Finalità da conseguire:

Procedere ad un programma di controllo e manutenzione delle strutture sportive comunali
Predisposizione e attuazione di un programma di adeguamento e manutenzione straordinaria degli impianti sportivi.

Investimento:

Sono previsti interventi di manutenzione straordinaria tesi alla realizzazione delle finalità della missione con propri mezzi di bilancio. Si rimanda al bilancio triennale ed ai diversi obiettivi strategici ed operativi per il dettaglio.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere l'attuale livello raggiunto nei servizi relativi alla promozione di attività sportive, mantenendo in efficienza ed adeguando ove necessario gli impianti esistenti.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Tutti gli obiettivi sono realizzati in coerenza con le disposizioni regionali in materia sportiva.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
-------	-------------	-------------------	------------------	-------------	-----------	--------	-----------------------	-------------------------

5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2018		No	
---	---	---	----------------------	------------	--	----	--

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	78.860,69	450.059,67	64.800,00	64.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	78.860,69	450.059,67	64.800,00	64.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	36.143,56	Previsione di competenza	47.715,60	65.003,39	64.800,00	64.800,00
			di cui già impegnate		4.069,85		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	85.804,97	96.146,95		
2	Spese in conto capitale	340.055,42	Previsione di competenza	505.118,98	13.857,30		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	700.000,00	353.912,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	376.198,98	Previsione di competenza	552.834,58	78.860,69	64.800,00	64.800,00
			di cui già impegnate		4.069,85		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	785.804,97	450.059,67		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 2 Giovani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Motivazione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.
Comprende le spese per la realizzazione del piano regolatore generale, dei piani urbanistici, piani di zona e dei regolamenti edilizi
Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti.

Finalità da conseguire:

Promozione della cura, della manutenzione, del decoro cittadino con interventi mirati sulle aree urbane.
Gestione tecnica e amministrativa delle procedure volte ad attuare gli interventi programmati dall'Amministrazione relativi ad opere pubbliche in itinere e da realizzarsi.
Elaborazione atti di pianificazione territoriale e conseguenti procedimenti di approvazione

Investimento:

Sono previsti interventi per adeguamenti dei piani urbanistici. Sono compresi gli interventi relativi alla manutenzione ed il miglioramento qualitativo degli spazi esistenti. Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Semplificazione delle procedure tecnico-amministrative
Riduzione delle tempistiche per la conclusione dei procedimenti tecnico amministrativi
Implementazione dei servizi offerti all'utenza sia sotto il profilo qualitativo che quantitativo
Coinvolgimento del personale per il più efficace raggiungimento delle finalità e degli obiettivi prefissati dal settore

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

D

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	372.554,61	635.468,94	613.090,04	168.203,51
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	372.554,61	635.468,94	613.090,04	168.203,51

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	38.887,62	Previsione di competenza	219.994,81	147.554,61	168.203,51	168.203,51
			di cui già impegnate		30.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	303.515,77	186.442,23		
2	Spese in conto capitale	224.026,71	Previsione di competenza	59.777,14	225.000,00	444.886,53	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	356.530,57	449.026,71		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	262.914,33	Previsione di competenza	279.771,95	372.554,61	613.090,04	168.203,51
			di cui già impegnate		30.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	660.046,34	635.468,94		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 1 Difesa del suolo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.045,11	25.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.045,11	25.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	20.954,89	Previsione di competenza	25.000,00	4.045,11		
			di cui già impegnate		4.045,11		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.954,89	25.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.954,89	Previsione di competenza	25.000,00	4.045,11		
			di cui già impegnate		4.045,11		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.954,89	25.000,00		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		25.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		25.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.000,00	35.000,00	5.000,00	5.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	5.000,00	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.000,00	10.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		25.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.000,00	Previsione di competenza	5.000,00	30.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	8.000,00	35.000,00		
--	--	--	----------------------------	-----------------	------------------	--	--

Descrizione del programma:

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.
Comprende le spese per la pulizia delle strade, per la raccolta differenziata e indifferenziata e per il trasporto in discarica.
Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Motivazione delle scelte:

Efficientizzazione degli iter procedurali e realizzativi
Orientamento al risultato nel raggiungimento delle finalità d'istituto.
Sviluppo di un'azione amministrativa rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale.

Finalità da conseguire:

Controllo di gestione sui servizi di igiene ambientale (raccolta differenziata, trasporto e smaltimento rifiuti, spazzamento)
Sostegno di una campagna di sensibilizzazione per contrastare l'abbandono dei rifiuti, per garantire la tempestività della loro rimozione, per l'individuazione dei responsabili e l'applicazione di sanzioni.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente. In questo programma vengono stanziati le risorse necessarie ai fabbisogni dell'Ente

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
-------	-------------	-------------------	------------------	-------------	-----------	--------	-----------------------	-------------------------

7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2018		No	
---	--	--	---------	------------	--	----	--

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	820.000,00	1.055.101,89	817.000,00	814.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	820.000,00	1.055.101,89	817.000,00	814.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	235.101,89	Previsione di competenza	882.751,80	820.000,00	817.000,00	814.000,00
			di cui già impegnate		40.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.097.876,17	1.055.101,89		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	235.101,89	Previsione di competenza	882.751,80	820.000,00	817.000,00	814.000,00
			di cui già impegnate		40.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.097.876,17	1.055.101,89		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza e sulla quantità di acqua.

Comprende le spese per il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua e per la manutenzione degli impianti idrici.

Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento.

Comprende le spese per la gestione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue.

Amministrazione, vigilanza, ispezione funzionamento supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento.

Comprende le spese per il funzionamento, la manutenzione o del miglioramento dell'impianto di depurazione.

Motivazione delle scelte:

Valorizzazione e ottimizzazione dell'uso delle risorse idriche.

Ottimizzazione dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento.

Finalità da conseguire:

Mantenimento e miglioramento dei servizi offerti.

Monitoraggio e valutazione costante della qualità delle acque destinate al consumo umano.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente. In questo programma vengono stanziati le risorse necessarie ai fabbisogni dell'Ente

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		280.470,56		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		280.470,56		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.226.700,54	2.596.817,33	461.700,54	461.700,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.226.700,54	2.877.287,89	461.700,54	461.700,54

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	297.190,44	Previsione di competenza	629.517,95	441.700,54	441.700,54	441.700,54
			di cui già impegnate		108.301,13		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	889.678,97	738.890,98		
2	Spese in conto capitale	353.396,91	Previsione di competenza	364.000,00	1.785.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate		49.235,47		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	689.151,37	2.138.396,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	650.587,35	Previsione di competenza	993.517,95	2.226.700,54	461.700,54	461.700,54
			di cui già impegnate		157.536,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.578.830,34	2.877.287,89		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione dei beni paesaggistici.
Comprende le spese le attività di pulizia e sfalcio di erbe in spazi pubblici.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Predisposizione di un programma di controllo e di manutenzione periodico delle aree pubbliche.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente. In questo programma vengono stanziati le risorse necessarie ai fabbisogni dell'Ente

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	69.000,00	92.882,60	49.000,00	49.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	69.000,00	92.882,60	49.000,00	49.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	12.676,20	Previsione di competenza	57.570,96	69.000,00	49.000,00	49.000,00
			di cui già impegnate		18.338,91	610,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	75.490,94	81.676,20		
2	Spese in conto capitale	11.206,40	Previsione di competenza	61.233,08			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	61.233,08	11.206,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.882,60	Previsione di competenza	118.804,04	69.000,00	49.000,00	49.000,00
			di cui già impegnate		18.338,91	610,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	136.724,02	92.882,60		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Programma: 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
 Programma: 1 Trasporto ferroviario

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione del programma:

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento per il trasporto pubblico.
 Comprende le spese per contributi per le vie di navigazione opere idrauliche porto di Milazzo (fari e fanali).

Motivazione delle scelte:

Manutenzione di fari e fanali

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				

Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	100,00	100,00	100,00	100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	100,00	100,00	100,00	100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	100,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100,00	100,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	100,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100,00	100,00		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 4 Altre modalità di trasporto

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
 Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	58.605,55	78.316,52		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	58.605,55	78.316,52		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	19.710,97	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.067.717,22	58.605,55		
			Previsione di cassa	1.141.221,36	78.316,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.710,97	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.067.717,22	58.605,55		
			Previsione di cassa	1.141.221,36	78.316,52		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio per la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze.
Comprende contributi a favore del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Motivazione delle scelte:

Attuazione di un sistema di protezione civile per interventi efficaci tempestivi che sappia coinvolgere le associazioni di volontariato, effettuare opera di prevenzione, garantire la sicurezza dei cittadini.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.220,00	4.440,00	3.220,00	3.220,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.220,00	4.440,00	3.220,00	3.220,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	1.220,00	Previsione di competenza	1.220,00	2.220,00	2.220,00	2.220,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.740,00	3.440,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.220,00	Previsione di competenza	1.220,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.740,00	4.440,00		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti che operano in tale ambito, le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asilo nido). Comprende anche le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile e per le comunità educative per minori.

Motivazione delle scelte:

Mirare alla realizzazione di una città solidale mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva; Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
-------	-------------	-------------------	------------------	-------------	-----------	--------	-----------------------	-------------------------

10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2018		No	
----	---	---	---	------------	--	----	--

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	435.258,78	554.530,16	367.608,69	389.108,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	435.258,78	554.530,16	367.608,69	389.108,69

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	60.399,13	Previsione di competenza	331.646,37	415.258,78	367.608,69	389.108,69
			di cui già impegnate		53.393,43	367,22	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	435.439,71	475.657,91		
2	Spese in conto capitale	58.872,25	Previsione di competenza	103.912,74	20.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	103.912,74	78.872,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	119.271,38	Previsione di competenza	435.559,11	435.258,78	367.608,69	389.108,69
			di cui già impegnate		53.393,43	367,22	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	539.352,45	554.530,16		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili.
Comprende le spese a favore dei soggetti che operano in tale ambito.
Comprende le spese per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane.

Motivazione delle scelte:

Mirare alla realizzazione di una città solidale mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	174.801,26	218.943,36	173.000,00	173.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	181.301,26	225.443,36	179.500,00	179.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	44.142,10	Previsione di competenza	105.000,00	174.801,26	173.000,00	173.000,00
			di cui già impegnate		129.864,98	136.267,72	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	129.903,42	218.943,36		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	16.037,39	6.500,00	6.500,00	6.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.037,39	6.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	44.142,10	Previsione di competenza	121.037,39	181.301,26	179.500,00	179.500,00
			di cui già impegnate		129.864,98	136.267,72	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	145.940,81	225.443,36		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.
Comprende le spese a favore dei soggetti che operano in tale ambito.
Comprende le spese per assistenza per gli anziani nelle incombenze quotidiane.

Motivazione delle scelte:

Mirare alla realizzazione di una città solidale mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	164.978,16	231.872,11	179.968,71	179.968,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	164.978,16	231.872,11	179.968,71	179.968,71

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	66.893,95	Previsione di competenza	199.271,74	164.978,16	179.968,71	179.968,71
			di cui già impegnate		125.009,45	123.934,45	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	227.327,19	231.872,11		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	66.893,95	Previsione di competenza	199.271,74	164.978,16	179.968,71	179.968,71
			di cui già impegnate		125.009,45	123.934,45	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	227.327,19	231.872,11		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale.
Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito.

Motivazione delle scelte:

Mirare alla realizzazione di una città solidale mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	54.000,00	126.246,21	54.000,00	54.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	54.000,00	126.246,21	54.000,00	54.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	72.246,21	Previsione di competenza	51.195,80	54.000,00	54.000,00	54.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	281.713,97	126.246,21		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	72.246,21	Previsione di competenza	51.195,80	54.000,00	54.000,00	54.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	281.713,97	126.246,21		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore delle famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione.

Motivazione delle scelte:

Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi a sostegno sociale a favore della famiglia.

Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	53.160,00	195.006,14	55.000,00	55.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	53.160,00	195.006,14	55.000,00	55.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	141.846,14	Previsione di competenza	168.090,54	53.160,00	55.000,00	55.000,00
			di cui già impegnate		16.160,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	188.553,86	195.006,14		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	141.846,14	Previsione di competenza	168.090,54	53.160,00	55.000,00	55.000,00
			di cui già impegnate		16.160,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	188.553,86	195.006,14		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.000,00		

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Comprende le spese per la gestione e la costruzione di loculi cimiteriali.

Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione ordinaria e straordinaria del cimitero e delle aree a verde.

Motivazione delle scelte:

Garantire la necessaria ricettività delle strutture cimiteriali esistenti, provvedendo in maniera periodica e programmata agli interventi di manutenzione, pulizia mantenimento di condizioni di decoro.

Finalità da conseguire:

Programma di interventi di manutenzione e pulizia atto a garantire l'efficienza e la funzionalità delle strutture cimiteriali.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	11.170,50	11.170,50	11.170,50	11.170,50
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	11.170,50	11.170,50	11.170,50	11.170,50

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	11.170,50	11.170,50	11.170,50	11.170,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.747,29	11.170,50		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	11.170,50	11.170,50	11.170,50	11.170,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.747,29	11.170,50		

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento per le attività per la promozione dello sviluppo economico.
 Comprende le spese per il funzionamento del SUAP e le spese per la realizzazione di un Piano degli Insediamenti Produttivi (P.I.P.).

Motivazione delle scelte:

Completamento del piano P.I.P. e la definizione dell'assegnazione dell'aree previste a imprese private.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				

Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			
Titolo 6 - Accensione di prestiti			
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		21.839,29	200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		21.839,29	200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	200,00		200,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	200,00			
2	Spese in conto capitale	21.839,29	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.839,29	21.839,29		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.839,29	Previsione di competenza	200,00		200,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.039,29	21.839,29		

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento per le attività per la promozione dello sviluppo economico.
 Comprende le spese per il funzionamento del SUAP.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento del funzionamento dell'Ufficio SUAP e Commercio.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 3 Ricerca e innovazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)			0,37	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA			0,37	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	0,37	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	0,37	0,37		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,37	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	0,37	0,37		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 2 Caccia e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Caccia e pesca	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione del programma:

Fondi per le spese obbligatorie e fondi riserva per le spese impreviste.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Predisporre opportuni accantonamenti ai fondi riserva nell'attuazione della normativa vigente.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	35.000,00	44.210,45	35.000,00	35.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	35.000,00	44.210,45	35.000,00	35.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	20.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.000,00	44.210,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	20.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.000,00	44.210,45		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Descrizione del programma:

Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Predisporre opportuni accantonamenti al fondo svalutazione crediti nell'attuazione della normativa vigente.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	540.209,53		540.195,20	540.195,20
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	540.209,53		540.195,20	540.195,20

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	459.438,00	540.209,53	540.195,20	540.195,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	459.438,00	540.209,53	540.195,20	540.195,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
 Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	79.991,02		79.991,02	79.991,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	79.991,02		79.991,02	79.991,02

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	105.422,77	79.991,02	79.991,02	79.991,02
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	105.422,77	79.991,02	79.991,02	79.991,02
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione del programma:

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante mutui e finanziamenti a medio e lungo termine a altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite mediante mutui a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				

Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	144.484,62	157.338,76	112.000,00	111.667,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	144.484,62	157.338,76	112.000,00	111.667,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
4	Rimborso Prestiti	12.854,14	Previsione di competenza	144.484,62	144.484,62	112.000,00	111.667,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	157.338,76	157.338,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.854,14	Previsione di competenza	144.484,62	144.484,62	112.000,00	111.667,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	157.338,76	157.338,76		

Descrizione del programma:

Comprende le spese per ritenute previdenziali ed assistenziali al personale, ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				

TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.194.000,00	5.298.442,02	5.144.000,00	5.144.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.194.000,00	5.298.442,02	5.144.000,00	5.144.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	104.442,02	Previsione di competenza	5.229.500,00	5.194.000,00	5.144.000,00	5.144.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.414.650,23	5.298.442,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	104.442,02	Previsione di competenza	5.229.500,00	5.194.000,00	5.144.000,00	5.144.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.414.650,23	5.298.442,02		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

SEZIONE STRATEGICA

Seconda parte

10 – Gli investimenti

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	
00148160831202100001	D38H16000020002	PROGETTO LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE AREE LIMITROFE AL TORRENTE MELA	ARCH. PASQUALE SALVO	1.500.000,00	1.500.000,00	AMB	1	SI	SI		0000334253	C.U.C. Tirreno Ecosviluppo 2000 soc. consortile a.r.l.	
00148160831201900003	D67G19000000002	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA CONDOTTA DI ADDUZIONE ACQUEDOTTO COMUNALE LUNGO TORRENTE FLORIPOTEMA - RIPRISTINO MANUFATTI IDRICI SITI IN C.DA PAFA' COMUNE DI SANTA LUCIA DEL MELA	ING. PIETRO VARACALLI	250.000,00	250.000,00	CPA	1	SI	SI		0000334253	C.U.C. TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 SOC. CONSORTILE A.R.L.	
00148160831201900006	D53E19000150001	Progetto di adeguamento D.Lgs.vo n. 152/2006 Realizzazione e messa in sicurezza dell'impianto di depurazione di Contrada Fiumarella di Milazzo sito in dx del Torrente Mela	ING. PIETRO VARACALLI	214.000,00	214.000,00	MIS	1	NO	NO		0000334253	C.U.C. TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 SOC. CONSORTILE A.R.L.	
00148160831201900007	D67H19001820001	REALIZZAZIONE DI TRATTI DI MURI DI SOSTEGNO IN C.A. IN VIA BASILE	ING. PIETRO VARACALLI	280.000,00	280.000,00	CPA	1	NO	NO		0000334253	C.U.C. TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 SOC. CONSORTILE A.R.L.	
00148160831202200008	D67H19001830001	RICOSTRUZIONE MURI DI CONTENIMENTO IN C.A. A SOSTEGNO DEI TORRENTI LIMITROFI LA CARREGGIATA STRADALE, CROLLATI E/O DANNEGGIATI A SEGUITO DELL'ALLUVIONE EL 22.11.2011, TRA LA VIA BEATO ANTONIO FRANCO E LA VIA F.LLI CERVI	ING. PIETRO VARACALLI	395.000,00	395.000,00	CPA	1	NO	NO		0000334253	C.U.C. TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 SOC. CONSORTILE A.R.L.	
00148160831201900009	D62G19000190001	LAVORI DI COMPLETAMENTO DEL CENTRO POLIFUNZIONALE DA ADIBIRE AD ATTIVITA' SOCIO-CULTURALE	GEOM. TRIFIRO' GIUSEPPE	1.500.000,00	1.500.000,00	COP	1	NO	NO		0000334253	C.U.C. TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 SOC. CONSORTILE A.R.L.	

Note

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
 AMB – Qualità ambientale
 COP – Completamento Opera Incompiuta
 CPA – Conservazione del patrimonio
 MIS – Miglioramento e incremento di servizio
 URB – Qualità urbana
 VAB – Valorizzazione beni vincolati
 DEM – Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
 2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
 3. progetto definitivo
 4. progetto esecutivo

11 – Servizi e forniture

Il Programma Biennale Acquisti di forniture e servizi è stato redatto ai sensi dell'art. 21 d.lgs. n. 50/2016 e approvato dalla Giunta Comunale con atto n. 14 del 11.02.2022

La programmazione biennale degli acquisti di forniture e servizi è costituita dalle schede tipo allegate al Decreto ministeriale

1. Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma;

2. Elenco degli acquisti del programma;

3. Elenco degli interventi presenti nella prima annualità del precedente programma biennale e non riproposti e non avviati;

- il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e relativo aggiornamento annuale è stato trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti per l'acquisizione del relativo parere, in quanto approvato nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio, ai sensi del comma 1, dell'art. 21 del D.lgs. n. 50/2016;
- La mancata redazione del programma implica che non si possa procedere all'acquisto di beni e servizi per importi pari o superiori a € 40.000,00 salvo che si tratti di acquisti imposti per far fronte a eventi calamitosi o a sopravvenute disposizioni di legge.
- Il verificarsi di tali eventi renderà necessario procedere alla modifica del programma o a una sua redazione ex novo;
- Il Programma Biennale degli Acquisti 2022/2023, è stato pubblicato all'Albo Pretorio online prima di essere approvato dall'organo consiliare;
- Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi, nonché i relativi aggiornamenti annuali sono pubblicati sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio di cui all'art. 213, anche tramite i sistemi informatizzati delle Regioni e delle Province autonome di cui all'art. 29, comma 4;
- La pubblicazione del piano sul sito del comune sarà curata dal Responsabile tenuta sito web;
- La pubblicazione sul sito informatico del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio di cui all'art. 213, anche tramite i sistemi informatizzati delle Regioni e delle Province autonome di cui all'art. 29, comma 4 sarà a cura del Responsabile Area Gestione Risorse;

**ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2022	2023	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	232.000,00	613.000,00	845.000,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00
Totale	232.000,00	613.000,00	845.000,00

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

**ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Fiscale. Amm.ne	Prima annualità del primo progr. nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo compless. di un lavoro o di altra acquisiz. presente in program. di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo compless. l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Resp. del procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidam. di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO				CENTRALE DI COMMITTEZZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica program. (11)		
																2022	2023	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)			Codice AUSA	Denominaz.
																				Importo	Tipol.			
00148160831202100001	00148160831	2022	2022		NO	0014816083120220001	NO	SICILIA	Fornitura	09310000-5	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA P.I. E LOCALI COM.LI	1	ING. PIETRO VARACALLI	0	NO	200.000,00	500.000,00	0,00	700.000,00	0,00	99		CONSP	Tab. B.2
00148160831202200002	00148160831	2022	2022		NO	0014816083120220002	NO	SICILIA	Servizio	85312110-3	SERVIZI FORNITURA CENTRI DIURNI PER BAMBINI	1	FIGIELLO NUNZIATA	0	NO	32.000,00	53.000,00	0,00	85.000,00	0,00	99	00334253	C.U.C. TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 SOC. CONSORTILE A.R.L.	
00148160831202100004	00148160831	2023	2023		NO	00148160831202200003	NO	SICILIA	Servizio	55512000-2	SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA	1	FIGIELLO NUNZIATA	0	NO	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00		0000334253	C.U.C. TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 SOC. CONSORTILE A.R.L.	
																232.000,00	613.000,00	0,00	845.000,00	0,00				

Note

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

Tabella B.1

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

Tabella B.2

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

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
-------------------------------	-----	----------------------	--------------------	---------------------	--

Note

(1) breve descrizione dei motivi

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale recante la pianificazione assunzionale per il periodo 2022/2024, approvato dalla Giunta Municipale, prevede la rideterminazione della dotazione organica dell'Ente aggiornata a seguito delle variazioni intervenute per cessazioni e previste assunzioni di personale, con relativa spesa potenziale derivante, in conformità di quanto previsto dal D.Lgs. n. 75/2017.

Il piano risulta compatibile con gli attuali limiti e vincoli finanziari, pur restando fermo che la concreta attuazione del medesimo resta, ovviamente, ed in ogni momento, subordinata alla effettiva verifica del rispetto dei parametri di spesa prescritti dall'art. 1, comma 562 della legge 296/2006, del pareggio di Bilancio, nonché alla sostenibilità economico-finanziaria complessiva da certificarsi come per legge.

A tal proposito, considerando che il comune deve essere considerato non virtuoso nel rapporto tra la spesa del personale e le entrate correnti al netto del FCDE ai sensi del Decreto Ministeriale 17 marzo 2020, l'amministrazione ha avviato un piano di rientro che prevede per l'anno 2025 il rientro nella fascia dei comuni c.d. intermedi nel rapporto tra spesa del personale ed entrate correnti, come previsto dall'art. 6 del precitato DPCM ;

Dalle ricognizioni di cui all'articolo 6, commi 1, 3 e 4 del D.Lgs.n.165/2001, l'attuale organigramma del personale di questo Ente, coerentemente con la programmazione approvata , non presenta situazioni di esubero ed eccedenza di personale

La programmazione dovrà, sempre risultare coerente con i vincoli di spesa ed i parametri finanziari fissati dalle vigenti norme in materia di assunzioni per la P.A. e che la stessa quindi rappresenta l'elencazione del complessivo ventaglio delle possibilità che, comunque, di anno in anno, va costantemente rimodulato per allinearli ai limiti, sempre mutevoli, della legislazione in materia di spending-review e di tagli alla spesa di personale; a tal fine è previsto un continuo monitoraggio e la possibilità di modifica del Piano Triennale del Fabbisogno di Personale, qualora si verificassero variazioni o diverse interpretazioni del quadro normativo di riferimento o esigenze diverse per garantire il miglior funzionamento dell'Ente;

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2021	2022	2023	2024
Spese per il personale dipendente	1.875.664,80	1.760.498,75	1.738.835,78	1.738.835,78
I.R.A.P.	123.092,46	120.414,42	120.414,42	120.414,42
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	15.000,00	10.450,00	12.070,00	12.070,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	2.013.757,26	1.891.363,17	1.871.320,20	1.871.320,20

Descrizione deduzione	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
SPESE PERSONALE CATEGORIE PROTETTE	93.954,12	115.851,01	115.851,01	115.851,01

DIRITTI DI ROGITO	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SPESE DI PERSONALE TOTALMENTE A CARICO DI FINANZIAMENTI COMUNITARI O PRIVATI MA NON QUELLE FINANZIATE DALLE REGIONI	525.194,33	438.059,65	438.059,65	438.059,65
SPESE SOSTENUTE PER IL PROPRIO PERSONALE COMANDATO PRESSO ALTRE AMMINISTRAZIONI PER LE QUALI È PREVISTO IL RIMBORSO	42.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
SPESE PER LA FORMAZIONE E RIMBORSI PER LE MISSIONI	843,91	2.000,00	2.000,00	2.000,00
CONTRATTAZIONE COLLETTIVA	192.098,03	192.098,03	192.098,03	192.098,03
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	864.090,39	776.008,69	776.008,69	776.008,69
TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	1.149.666,87	1.115.354,48	1.095.311,51	1.095.311,51

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Per quanto riguarda il limite di spesa complessivo di personale si fa riferimento all'art. 3 del D.L. 90/2014 coordinato con la legge di conversione 11/08/2014 n. 114, che prevede che a decorrere dall'anno 2014, gli enti assicurino nell'ambito della programmazione triennale del fabbisogno di personale il contenimento delle spese con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della sopra citata legge.

Ai sensi dell'art. 3 comma 557 quater della legge 27.12.2006 n. 296, introdotto dall'art. 3 comma 5 bis del D.L. n. 90/2014, convertito in legge 11.08.2014 n. 114 è stato determinato il valore medio della spesa di personale sostenuta per il triennio 2011/2013, che è risultato essere pari a €. 1.321.839,74.=.

Pertanto le disposizioni di cui sopra sono ampiamente rispettate.

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Non sono previsti incarichi per collaborazione

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			0,00

13 - Le variazioni del patrimonio

14 - Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

Con delibera di G.M. n. 19 del 18/02/2022 è stato approvato il Piano contenente misure e direttive finalizzate alla razionalizzazione ed al contenimento delle spese per il triennio 2022-2024.

Il Piano è altresì finalizzato a dare applicazione al disposto di cui all'art. 16 commi 4 e 5 del D.L. 98/2011 così come convertito in legge 111/2011.

Le effettive ed aggiuntive economie, eventualmente realizzate e certificate a consuntivo 2022 dall'Organismo di valutazione e dal Collegio dei Revisori dei Conti, saranno destinate, nella misura del 50%, alla contrattazione integrativa per l'anno 2023.

I Responsabili dovranno porre massima attenzione alla concreta realizzazione delle azioni e degli interventi previsti nel piano, la cui attuazione ed il raggiungimento dell'obiettivo di contenimento della spesa, ferme restando le responsabilità amministrative e contabili, saranno tenuti presenti per la valutazione del risultato.

COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA

Provincia di MESSINA

PIANO OPERATIVO 2022 - 2024 PER LA RAZIONALIZZAZIONE E IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO.

ORGANIZZAZIONE DEL PIANO

La norma

L'articolo 2 della legge 24.12.2007 n° 244 (legge finanziaria 2008) prevede ai commi :

594. 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:

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

595. Nei piani di cui alla lettera a) del comma 594 sono altresì indicate le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.

596. Qualora gli interventi di cui al comma 594 implicino la dismissione di dotazioni strumentali, il piano è corredato della documentazione necessaria a dimostrare la congruenza dell'operazione in termini di costi e benefici.

597. A consuntivo annuale, le amministrazioni trasmettono una relazione agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei conti competente.

598. I piani triennali di cui al comma 594 sono resi pubblici con le modalità previste dall'articolo 11 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e dall'articolo 54 del codice dell'amministrazione digitale, di cui al citato decreto legislativo n. 82 del 2005.

599. Le amministrazioni di cui al comma 594, sulla base di criteri e modalità definiti con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri da adottare, sentita l'Agenzia del demanio, entro novanta giorni dalla data di entrata in vigore della presente legge, all'esito della ricognizione propedeutica alla adozione dei piani triennali di cui alla lettera c) del comma 594 provvedono a comunicare al Ministero dell'economia e delle finanze i dati relativi a:

- a) i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, sui quali vantino a qualunque titolo diritti reali, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva ed indicando gli eventuali proventi annualmente ritratti dalla cessione in locazione o in ogni caso dalla costituzione in relazione agli stessi di diritti in favore di terzi;

b) i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, dei quali abbiano a qualunque titolo la disponibilità, distinguendoli in base al relativo titolo e determinandone la consistenza complessiva, nonché quantificando gli oneri annui complessivamente sostenuti a qualunque titolo per assicurarne la disponibilità.

La struttura del piano

Per una maggiore trasparenza e funzionalità, il Piano triennale generale, è articolato nei diversi piani previsti dai commi 594 e 995.

Nell'unico Piano Triennale diviso in settori/campi di azioni, è stato possibile sintetizzare, le misure di contenimento, le azioni di razionalizzazione e gli obiettivi dei diversi piani operativi previsti dai citati commi.

In questo modo il Piano generale permette di:

- identificare obiettivi di risparmio e priorità di razionalizzazione in coerenza con le direttive del bilancio;
- individuare eventuali innovazioni in termini di miglioramenti, investimenti e successiva gestione.

Inoltre il Piano triennale consente di individuare, per tutta l'amministrazione comunale, le misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle risorse strumentali, costituendo in questo modo uno strumento importante a sostegno del contenimento delle spese ma anche del processo d'innovazione e di rimodulazione dei servizi dell'intero comune.

Per ogni settore/campo di azione è stata individuata una diversa modalità e tempistica di intervento per raggiungere il risultato programmato e per la sua verifica a consuntivo.

Il Contenuto del piano

La norma prevede l'adozione di piani triennali per l'individuazione di misure dirette alla razionalizzazione dell'utilizzo di determinati beni (comma 594):

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

La norma prevede altresì, anche l'adozione delle misure e degli interventi diretti a limitare l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze (comma 595).

Come accennato i comma 594 e 595 prefigurano almeno quattro piani di settore, cioè 4 campi sui quali, partendo dalla ricognizione dello stato di fatto, intervenire con le misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle risorse con il conseguente contenimento delle spese di funzionamento.

I campi di azione attenzionati dal piano sono:

- a) le dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio,
- b) le apparecchiature di telefonia mobile
- b) le autovetture di servizio;
- c) i beni immobili ad uso abitativo o di servizio.

Inoltre, relativamente alla dismissione di dotazioni strumentali, al piano sono state allegare schede/documento a dimostrazione della congruità dell'operazione in termini di costi/benefici (comma 596).

Le procedure per la stesura del piano

Il piano è stato correlato agli obiettivi di bilancio.

Partendo dalle linee guida del bilancio e seguendo le direttive della Giunta, ogni Responsabile di Area ha censito dotazioni e beni.

Utilizzando i dati del contesto organizzativo e patrimoniale sono state definite le appropriate misure di razionalizzazione.

I diversi piani di settore sono stati assemblati e definiti dal responsabile del monitoraggio che ha provveduto a riunirli in un unico documento da approvare in Giunta.

Gli obiettivi del piano

Come previsto dalla normativa sopraccitata, il piano si pone l'obiettivo primario e generale del contenimento della spesa, ma attenziona anche la razionalizzazione dell'utilizzo di alcune risorse strumentali, come mezzo per raggiungere l'obiettivo primario, garantendo nel contempo anche la funzionalità dei servizi e delle strutture .

Pertanto, In applicazione dei commi 584 e seguenti dell'articolo 2 della legge finanziaria 2008, il Piano triennale

- indica le azioni utili per il contenimento della spesa anche attraverso la razionalizzazione dell'utilizzo di alcune risorse strumentali
 - Indica gli interventi opportuni per eventuali azioni correttive, finalizzati all'efficienza ed economicità dei servizi prestati.
 - programma gli interventi che si prevede di attuare nel triennio 2022/2024, in relazione agli obiettivi generali e alle priorità indicate nelle direttive dell'amministrazione;
- Inoltre, per settori/ campi di azione sono :
- indicate le risorse strumentali in dotazione;
 - identificati obiettivi specifici e priorità di razionalizzazione, in coerenza con le direttive generali, indicando ragionevolmente le risorse finanziarie risparmiabili;
 - individuate le possibilità di innovazioni, non solo circoscritte al campo di azione;
 - prefigurate le iniziative di innovazione in termini di investimento e successiva gestione;

- predefiniti sistemi per la verifica dello stato di attuazione degli interventi programmati nel Piano triennale, anche per poter valutare il loro impatto e poter mettere in atto eventuali azioni correttive;

I responsabili dell'attuazione dei piani operativi

Ogni dirigente, per i servizi della propria struttura organizzativa, è responsabile dell'utilizzo delle risorse strumentali in dotazione ed inoltre dell'attuazione del relativo piano operativo e del raggiungimento del risultato predeterminato.

La redazione, il grado di attuazione del piano, il raggiungimento dell'obiettivo di contenimento della spesa, fermo restando le responsabilità amministrative e contabili, saranno tenuti presenti per la valutazione del risultato dei Responsabili di Area .

A decorrere dall'approvazione del piano nessun dirigente potrà procedere ad acquisti di dotazioni, informatiche o di telefonia mobile oppure di automezzi senza preventiva verifica di rispetto del piano triennale di contenimento della spesa, compatibilità che dovrà essere attestata nel relativo provvedimento.

Inoltre al fine di evitare l'acquisto di strumenti o supporti informatici non compatibili con il progetto di razionalizzazione, la perizia – preventivo dovrà riportare il parere preventivo dell'ufficio C.E.D. .

La Pubblicazione

Il presente piano triennale sarà reso pubblico con le modalità previste dall'articolo 11 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e dall'articolo 54 del codice dell'amministrazione digitale, di cui al citato decreto legislativo n. 82 del 2005.

All'uopo, dopo l'approvazione da parte della Giunta , sarà pubblicato a cura del responsabile del monitoraggio, come previsto dal comma 598, presso l'ufficio per le relazioni con il pubblico e sul sito web, con le modalità previste dall'articolo 11 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, dall'articolo 54 del Codice dell'amministrazione digitale e dalle norme vigenti presso questo comune.

Addi 17/02/2022

Il responsabile del monitoraggio

F.to Dott.ssa Francesca Cotugno

I PIANI OPERATIVI DI SETTORE

A) SETTORE - DOTAZIONI STRUMENTALI

Il presente piano di settore alla luce di quanto previsto dall'art 2 commi 594 e 596 ha come scopo il contenimento delle spese di funzionamento delle diverse strutture del comune, relativamente alle dotazioni strumentali che corredano la stazione di lavoro dei dipendenti nell'automazione di ufficio con particolare riferimento alle dotazioni informatiche.

Il piano estende la valutazione, il monitoraggio e le indicazioni di razionalizzazione non soltanto alle componenti che materialmente costituiscono la postazione di lavoro del dipendente, ma anche a tutti gli assets, afferenti l'oggetto del presente piano, che intervengono nell'utilizzo dei materiali utilizzati.

Pertanto il presente piano prende in considerazione le seguenti risorse:

Risorse informatiche tese all'ottimizzazione delle stazioni di lavoro:

Attrezzature (Pc, Stampanti, Scanner, lettori codici a barre, etc.)

Software (Applicativi, sistemi operativi, licensing etc)

Servizi afferenti le stazioni di lavoro

Contratti di assistenza e manutenzione

Contratti per la fornitura di servizi

La prima operazione è stata l'individuazione dei CFS (fattori critici di successo) che possono contribuire al contenimento della spesa, attraverso la realizzazione di opportune politiche di razionalizzazione dell'utilizzo delle Risorse ICT (informazioni e comunicazioni tecnologiche).

Sono stati analizzati alcuni CFS strategici per l'Ente:

- Calibrazione delle risorse sulla base delle effettive necessità:
 - o Caratteristiche tecniche delle apparecchiature
 - o Tempi di sostituzione delle apparecchiature
 - o Riuso
- Politiche di acquisto
 - o Acquisti cumulativi
 - o Garanzie pluriennali
 - o Caratteristiche tecniche dei materiali
- Ottimizzazione dei contratti
 - o Contratti di assistenza e manutenzione
 - o Contratti per la fornitura di servizi

Ricognizione delle dotazioni

Per il contenimento della spesa relativa alle risorse ICT, sono stati presi in considerazione gli assets già presenti nell'Ente.

La prima fase è stata la rilevazione delle "risorse ICT" distinte per aree/servizi, al fine di quantificare il numero e l'obsolescenza delle apparecchiature e la congruità dei contratti di servizio. Tale rilevazione è stata condotta utilizzando apposite schede di rilevazione inviate ai dirigenti responsabili di aree/settori.

Per ciascuna risorsa è stato chiesto oltre all'ufficio coinvolto anche l'utilizzo previsto. Tale informazione è stata utile per poter tarare opportunamente gli acquisti in relazione all'utilizzo dei vari assets ma anche alle nuove progettualità che verranno avviate durante il triennio.

Analisi delle risorse

Sulla base delle schede di rilevazione inviate si è provveduto a condurre un'analisi fotografando la situazione attuale rispetto ai fattori critici di successo individuati. In particolare sono stati redatti una serie di quadri riassuntivi riportati nelle allegate schede che individuano:

- Le dotazioni strumentali da sostituire in quanto obsolete e non riusabili;
- Le dotazioni strumentali da acquistare per l'anno in corso e per i successivi 2 anni in virtù dell'obsolescenza delle apparecchiature esistenti e in considerazione delle nuove progettualità;

Politiche di ottimizzazione

Le politiche di ottimizzazione tese al contenimento della spesa sono state ottenute dalla sovrapposizione dei CFS sulle analisi realizzate a seguito della ricognizione effettuata.

Razionalizzazione delle risorse:

Nella fase di analisi sono state individuate le risorse che devono essere dismesse in quanto obsolete o non funzionanti. Parte di esse sono già giunte a fine vita e devono essere urgentemente sostituite e/o integrate per garantire le normali attività lavorative; per le altre è prevista la sostituzione nei due anni a seguire.

Anche se non direttamente previsto nei settori – campi d'azione, si continuano a tenere sotto controllo i costi relativi ai consumi di carta per stampanti, privilegiando le trasmissioni telematiche per le comunicazioni interne in applicazione del DPCM 13/11/2014, recante “regole tecniche in materia di formazione, trasmissione, copia, duplicazione, riproduzione e validazione temporale dei documenti informatici, nonché di formazione e conservazione dei documenti informatici delle pubbliche amministrazioni”, che prevede, per le Pubbliche Amministrazioni, l'adeguamento dei propri sistemi per la gestione informatica dei documenti.

Il processo di dematerializzazione attivato negli anni precedenti continua ad essere implementato anche grazie al supporto specialistico da remoto, applicato inizialmente sugli atti amministrativi e a partire dal 2018, su tutti gli atti istituzionali.

L'attività di stampa e copia degli atti viene effettuato a mezzo di stampanti multifunzioni, capaci di sopportare grandi carichi di stampa, con collegamento alla rete, a servizio di gruppi di lavoro.

Tali stampanti sono dotati di modulo duplex per la stampa in fronte retro e funzionalità scanner, mail e fax.

Tutto ciò permetterà di contenere le spese anche rispetto all'adozione di fotocopiatori e fax per ciascun ufficio. La presenza dei fotocopiatori potrà così essere confinata ad alcuni esemplari dedicati ai grandi formati ed ai compiti di “mass copying”.

Si sconsiglia fortemente l'uso di stampanti singole in considerazione dell'alto costo di toner e Cartucce.

Ottimizzazione dei contratti

Al fine di consentire margini di risparmio più ampi sono opportune procedure di acquisti cumulative. Tali procedure se da un lato permettono di ottenere ribassi maggiori, dall'altro consentono di operare scelte più oculate circa le caratteristiche tecniche delle apparecchiature, in quanto lo studio necessario a selezionare le caratteristiche viene svolto una sola volta con accuratezza per tutto l'Ente. Altro aspetto fondamentale è quello riguardante la garanzia delle attrezzature. Procedure di gare cumulative permettono, infatti, di richiedere ai fornitori garanzie triennali “on site” che incidono poco o nulla sull'importo della gara. Tale garanzia oltre ad assicurare prodotti di qualità superiore abbate di fatto i costi dovuti agli interventi di manutenzione nel triennio. Per i contratti di assistenza e manutenzione di apparecchiature e di software applicativi, la direttiva è di operare mediante contratti di durata pluriennale che vengono offerti dai fornitori con sconti sui contratti annuali che variano dal 5% al 15% rispetto al costo annuale.

Si consiglia l'utilizzo di tecnologia “open source” e di tool freeware. Tali tecnologie possono incidere sia nella produttività generale che nella produttività individuale. Particolare importanza verrà data alle soluzioni freeware per la produttività

individuale mediante l'utilizzo di applicativi freeware e/o opensource (Es. OpenOffice, Stampanti pdf, utilità per la compressione dei file, visualizzatori etc.)

OBIETTIVI DI RISPARMIO E RAZIONALIZZAZIONE

L'adozione delle politiche di ottimizzazione sopra esposte, apporteranno sicuramente enormi vantaggi dal punto di vista dell'organizzazione del lavoro e della razionalizzazione delle risorse assegnate ai singoli dipendenti.

Per quanto riguarda il risparmio economico, questo è ravvisabile solo nel lungo periodo; ciò che invece si vuole evidenziare è che con l'utilizzo di contratti di leasing o noleggio di lungo termine per i beni strumentali (senza riscatto del bene a fine contratto) permetterebbe di avere a disposizione computer e fotocopiatori all'avanguardia e dotati delle più nuove tecnologie, a tutto vantaggio della velocizzazione e organizzazione del lavoro.

RISULTATI ATTESI

Considerato che i beni del comparto informatico hanno come caratteristica prevalente di diventare obsoleti in brevissimo tempo andando incontro ad una rapida svalutazione, i risultati attesi dall'applicazione delle politiche di ottimizzazione, soprattutto quelli relativi al noleggio di lungo periodo, riguardano la possibilità di avere a disposizione nuove tecnologie evitando di appesantire gli assets dell'Ente che dovrà solo sostenere i costi fissi e certi del canone, peraltro comprensivi di spese di assistenza, manutenzione e copertura assicurativa e senza i costi di gestione del cespite e l'onere del suo ricollocamento o smaltimento una volta che, obsoleto, è giunto a fine vita.

Schede di sintesi del settore :DOTAZIONI STRUMENTALI

Le seguenti schede raccolgono e sintetizzano per tutto l'Ente le politiche e gli obiettivi di razionalizzazione e di risparmio

- Schede di rilevazione (scheda 5/A) con l'individuazione delle risorse/dotazioni e la loro quantificazione, lo stato e le azioni da intraprendere sia per le singole strutture sia per tutto il comune.
- Schede degli interventi (scheda 6/A), con l'indicazione delle risorse su cui intervenire nei diversi anni sia per singola struttura (area) sia per le diverse azioni (eliminazione / dismissione; trasferimento; acquisti) con riferimento all'ente nel suo complesso .
- Schede di sintesi delle azioni da intraprendere (scheda 7/A), con l'indicazione delle risorse su cui intervenire nei diversi anni con riferimento all'ente nel suo complesso
- Scheda dismissioni (scheda 8/A), con l'indicazione delle dotazioni strumentali da dismettere, con la dimostrazione della congruenza dell'operazione in termini di costi e benefici

Addi 17/02/2022

Il responsabile del piano

Responsabile Servizio Finanziario

F.to Rag. Santina Carbone

Il responsabile del monitoraggio

F.to Dott.ssa Francesca Cotugno

I PIANI OPERATIVI DI SETTORE

B) SETTORE - TELEFONIA MOBILE

Il presente piano di settore alla luce di quanto previsto dall'art 2 commi 594 e 595 ha come scopo il contenimento delle spese di funzionamento delle diverse strutture del comune, relativamente ai servizi e alle dotazioni di telefonia con particolare riferimento alla telefonia mobile.

Il piano segue le direttive fissate dalla Giunta e tiene presente il censimento effettuato dai dirigenti delle varie strutture e le loro indicazioni .

In questa logica appare opportuno estendere la valutazione non soltanto alle componenti materiali (cellulari) ma anche a tutti gli assets, afferenti l'oggetto del presente piano, che intervengono nell'utilizzo della telefonia mobile

Pertanto il presente piano prenderà in considerazione:

Risorse telefoniche tese all'ottimizzazione delle stazioni di lavoro:

Telefonia mobile

Telefonia fissa

Servizi afferenti la telefonia mobile

Contratti di assistenza e manutenzione

Contratti per la fornitura di servizi

Individuazione dei CFS (Fattori critici di successo)

La prima operazione è stata l'individuazione dei CFS che possono contribuire al contenimento della spesa, attraverso la realizzazione di opportune politiche di razionalizzazione dell'utilizzo delle Risorse.

Sono stati analizzati alcuni CFS strategici per l'Ente:

- Calibrazione delle risorse sulla base delle effettive necessità:
 - o Caratteristiche tecniche delle apparecchiature
 - o Assegnazione apparecchiature
 - o Riuso – Uso plurimo
- Politiche di acquisto
 - o Acquisti cumulativi
 - o Garanzie pluriennali
- Ottimizzazione dei contratti
 - o Contratti di assistenza e manutenzione
 - o Contratti per la fornitura di servizi

Ricognizione delle dotazioni

L'operatore fornitore del servizio di telefonia per l'Ente è TIM S.p.A. ; ad esso è stato affidato la fornitura del servizio di telefonia sia fissa che mobile provvedendo a ricontrattualizzare tutte le utenze utilizzando le convenzioni CONSIP e le altre offerte di fornitura del servizio presenti sul MEPA . Si è provveduto, altresì, a fornire gli agenti del corpo di Polizia Municipale di telefoni cellulari, forniti a noleggio con adesione alla Convenzione CONSIP.

La medesima tipologia di contratto potrà essere utilizzata per la fornitura di telefoni cellulari per il personale dell'Ufficio tecnico che necessita di tale apparecchiatura.

OBIETTIVI DI RISPARMIO E RAZIONALIZZAZIONE

RISULTATI ATTESI

La ricontrattualizzazione delle utenze telefoniche che ha portato ad un risparmio che oscilla tra il 20 ed il 30%, continuerà a produrre i suoi benefici anche negli esercizi futuri.

Addi 17/02/2022

Il responsabile del piano
Responsabile Servizio Finanziario
F.to Rag. Santina Carbone

Il responsabile del monitoraggio
F. to Dott.ssa Francesca Cotugno

I PIANI OPERATIVI DI SETTORE

C) SETTORE - AUTOVETTURE DI SERVIZIO -

Alla luce di quanto previsto dall'art 2 della Legge 21/12/2007 n° 244, commi 594 e 596 che ha come scopo il contenimento delle spese di funzionamento degli Enti, si è proceduto al censimento delle autovetture di servizio e degli altri automezzi presenti nelle diverse strutture.

Il presente piano prende in considerazione:

Automezzi

Autovetture di servizio

Mezzi di trasporto

Automezzi operativi

Servizi afferenti gli automezzi

Contratti di assistenza e manutenzione

Contratti per la fornitura di carburanti

Individuazione dei CFS (Fattori critici di successo)

La prima operazione è stata l'individuazione dei CFS che possono contribuire al contenimento della spesa, attraverso la realizzazione di opportune politiche di razionalizzazione dell'utilizzo delle Risorse.

Sono stati individuati alcuni CFS strategici per l'Ente:

- Utilizzo delle autovetture sulla base delle effettive necessità:
- Impiego del personale di guida
- Caratteristiche tecniche dei mezzi
- Assegnazione delle autovetture e loro uso plurimo
- Politiche di acquisto
- Ricorso a contratti cumulativi di manutenzione e di forniture

Ricognizione delle dotazioni

Per il contenimento della spesa sono state prese in considerazione le dotazioni già presenti nell'Ente.

La rilevazione ha avuto l'obiettivo di quantificare il numero e l'obsolescenza dei mezzi e la tipologia del loro uso. Tale rilevazione è stata condotta utilizzando apposite schede nelle quali i responsabili, hanno indicato anche le risorse che si ritiene di dover dismettere, riutilizzare o acquistare nel triennio.

Le informazioni sono state utili per poter tarare opportunamente le assegnazioni in relazione all'utilizzo.

Analisi delle risorse

Sulla base delle schede di rilevazione si è provveduto a condurre un'analisi confrontando la situazione attuale rispetto ai fattori critici individuati. In particolare sono stati redatti una serie di quadri riassuntivi riportati nelle allegare schede che individuano:

- Le dotazioni da sostituire in quanto obsolete e non riusabili;
- I mezzi da acquistare per l'anno in corso e per i successivi 2 anni in virtù dell'obsolescenza di quelli esistenti e in considerazione delle nuove progettualità;
- I contratti di assistenza/manutenzione/forniture da stipulare;

Politiche di ottimizzazione

Le politiche di ottimizzazione tese al contenimento della spesa sono state ottenute dalla sovrapposizione dei CFS sulle analisi realizzate a seguito della ricognizione effettuata.

All'uopo è previsto un piano di utilizzo intensivo delle autovetture in dotazione ai servizi e del relativo personale di guida.

Al fine di consentire margini di risparmio più ampi sono stati attivati procedure di acquisti cumulativi per quanto riguarda la fornitura di carburante (convenzione CONSIP), mentre per l'acquisto del metano si continua a provvedere tramite anticipazione del servizio economale;

da valutare la stipula di un contratto per fornitura servizio di manutenzione e cambio gomme su tutti gli automezzi comunali.

Per quanto riguarda la previsione di acquisto di nuove autovetture, si consigliano autovetture con alimentazione ibrida. Tale tipo di alimentazione è più economica (il carburante ha un costo che mediamente consente un risparmio del 48.51%), e maggiormente rispettosa dell'ambiente.

Sono da attenzionare i contratti di leasing e il noleggio di lungo periodo. Quest'ultimo risulta essere preferibile in quanto permette di eliminare i costi derivanti dalla proprietà e dal mantenimento del veicolo (costi di assicurazione, manutenzione e riparazione del veicolo, sostituzione dei pneumatici, revisione periodica, tassa di possesso, assistenza stradale e traino veicolo sostitutivo, servizi amministrativi e assistenza sinistri).

OBIETTIVI DI RISPARMIO E RAZIONALIZZAZIONE

RISULTATI ATTESI

Dopo avere effettuato una analisi dei costi sostenuti durante l'esercizio finanziario 2021, relativamente ad acquisto automezzi, fornitura carburante, sostituzione gomme, lavaggi e manutenzioni ordinarie e straordinarie e dopo avere analizzato le politiche di ottimizzazione i può

prevedere dalla loro applicazione un risparmio relativamente ai costi di manutenzione, costi carburante e preferendo il noleggio di lungo periodo piuttosto che l'acquisto.

Schede di sintesi del settore : AUTOVETTURE DI SERVIZIO

Le seguenti schede raccolgono e sintetizzano per tutto l'Ente le politiche e gli obiettivi di razionalizzazione e di risparmio

- Schede di rilevazione (scheda 5/C) con l'individuazione delle risorse/dotazioni e la loro quantificazione, lo stato e le azioni da intraprendere sia per le singole strutture sia per tutto il comune.

- Schede degli interventi (scheda 6/C), con l'indicazione delle risorse su cui intervenire nei diversi anni sia per singola struttura (area) sia per le diverse azioni (dismissione; trasferimento; acquisti) con riferimento all'ente nel suo complesso .
- Schede di sintesi delle azioni da intraprendere (scheda 7/C), con l'indicazione delle risorse su cui intervenire nei diversi anni con riferimento all'Ente nel suo complesso
- Scheda dismissioni (scheda 8/C), con l'indicazione dei mezzi da dismettere, con la dimostrazione della congruenza dell'operazione in termini di costi e benefici

Addi 17/02/2022

Il responsabile del piano
 Responsabile Servizio Finanziario
 F.to Rag. Santina Carbone

Il responsabile del monitoraggio
 F.to Dott.ssa Francesca Cotugno

I P I A N I O P E R A T I V I D I S E T T O R E

D) S E T T O R E - B E N I I M M O B I L I

Il presente piano di settore alla luce di quanto previsto dall'art 2 commi 594 e 599 ha come scopo:

- Migliorare la gestione degli immobili su cui il Comune ha un diritto reale, sia che siano utilizzati direttamente per ospitare servizi e uffici sia che siano dati in concessione, uso, affitto a terzi (DIRITTI REALI).

Nel primo caso detto obiettivo può essere raggiunto razionalizzando l'uso, risparmiando sulle spese di gestione e su quelle di manutenzione. Nel secondo caso rivedendo il rapporto giuridico di concessione oppure procedendo alla dismissione dei beni non funzionali alla gestione amministrativa.

Il piano operativo segue le direttive fissate dalla Giunta e tiene presente il censimento effettuato dai dirigenti delle varie strutture e le loro indicazioni .

Questo piano e le relative schede di sintesi potranno essere rivisti alla luce dei criteri e delle modalità che saranno definiti con il DPCM previsto dal comma 559 dell'articolo 2 della legge 244 del 24.12.2007.

In atto il presente piano prenderà in considerazione, per gli immobili su cui l'Ente ha diritti reali: l'ubicazione, la consistenza, l'utilizzo, il sottostante rapporto giuridico.

Individuazione dei CFS (Fattori critici di successo)

La prima operazione è stata l'individuazione dei CFS che possono contribuire al contenimento della spesa, attraverso la realizzazione di opportune politiche di razionalizzazione dell'utilizzo delle Risorse.

Sono stati analizzati alcuni CFS strategici per l'Ente:

- Utilizzo degli immobili in relazione alle effettive necessità;
- Intensificazione dell'utilizzo ed uso plurimo dell'immobile;
- Dismissioni e rivisitazione dei rapporti giuridici di utilizzo;

Ricognizione delle dotazioni

Sulla base delle schede di rilevazione si è provveduto a condurre un'analisi confrontando la situazione attuale rispetto ai fattori critici individuati. In particolare sono stati redatti una serie di quadri riassuntivi riportati nelle allegate schede.

Politiche di ottimizzazione

Le politiche di ottimizzazione tese al contenimento della spesa sono state ottenute dalla sovrapposizione dei CFS sulle analisi realizzate a seguito della ricognizione effettuata.

Sono stati rilevati gli immobili che possono essere utilizzati anche per altri servizi al fine di consentire il massimo uso e quelli il cui utilizzo non è funzionale alle esigenze del Comune o che possono essere dismessi.

Relativamente all'utilizzo degli immobili vanno tenuti in considerazione anche i costi relativi al consumo energia elettrica.

L'Ente ha aderito alla convenzione CONSIP per la fornitura di energia elettrica, stipulando contratto di fornitura energia elettrica a prezzo fisso, con la Società ENEL ENERGIA S.P.A. per la durata di mesi 18.

Alla scadenza dell'attuale contratto si procederà a stipula di nuova convenzione, sempre tramite CONSIP, al fine di avere la certezza di una maggiore economicità nella fornitura di energia elettrica.

Un risparmio immediato è ottenibile con la sostituzione in tutti gli edifici comunali delle lampade a incandescenza e dei neon con lampade a risparmio energetico che producono un'ottima luminosità con il minimo assorbimento di energia; questo tipo di intervento è già stato attuato sull'impianto della Pubblica Illuminazione, con la sostituzione delle lampade a LED, ottenendo risparmi considerevoli.

Ulteriori risparmi sui consumi dell'energia elettrica si sono ottenuti sulle utenze del servizio idrico, con l'applicazione di sensori di livello delle acque controllabili da remoto che oltre a garantire un minore assorbimento di energia elettrica ha prodotto una migliore razionalizzazione della risorsa acqua.

L'attivazione ad inizio 2014 dell'impianto fotovoltaico posizionato sull'edificio della sede municipale ha permesso di ottenere un buon risparmio sul totale del costo energia; l'energia prodotta in eccesso verrà immessa nella rete di distribuzione e per l'energia elettrica venduta sarà corrisposto un importo che varia in maniera inversamente proporzionale ai MWH prodotti.

Sempre a partire dal 2014 sono entrati in funzione gli impianti fotovoltaici posizionati sugli edifici della Scuola Media sita in Via Matteotti e della Scuola Elementare della frazione Archi e Scuola Materna Cattafi.

L'utilizzo dell'energia elettrica prodotta da fotovoltaico permette di realizzare un triplice vantaggio:

- Risparmio sui consumi energetici
- Salvaguardia dell'ambiente
- Incameramento dei fondi relativi alla vendita dell'energia prodotta in eccesso.

Le proprietà fondarie che sono oggetto di contratti di locazione a privati che le utilizzano a pascolo, andrebbero rivalutate e rese più produttive.

OBIETTIVI DI RISPARMIO E RAZIONALIZZAZIONE

L'obiettivo del piano è quello di individuare quali azioni intraprendere per conseguire un risparmio e razionalizzare la spesa relativa agli immobili su cui l'Ente ha un diritto reale.

RISULTATI ATTESI

Analizzando la situazione immobiliare dell'Ente e considerando il loro utilizzo con particolare attenzione ad alcuni immobili che non risultano funzionali alla gestione amministrativa e che si ritiene debbano essere destinati alla vendita, si prevede in caso di loro alienazione l'incameramento delle somme derivanti dalla loro vendita e l'annullamento dei costi necessari alla loro ristrutturazione.

Le somme introitate e i costi risparmiati derivanti dalla vendita degli immobili sarebbero da destinarsi alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli altri immobili di proprietà comunale che comunque necessitano di riparazioni risalendo la loro costruzione agli anni antecedenti il 1970 (costruzioni OO.PP.) andando a compensare i tagli prodotti agli enti locali dalle finanziarie nazionali e regionali.

Schede di sintesi del settore : BENI IMMOBILI

Le seguenti schede raccolgono e sintetizzano per tutto l'Ente le politiche e gli obiettivi di razionalizzazione e di risparmio

- Schede di rilevazione (scheda 5/D DIRITTI REALI) (scheda 5/D IN DISPONIBILITA') con l'individuazione degli immobili e il loro utilizzo e le azioni da intraprendere.
- Schede degli interventi (scheda 6/D DIRITTI REALI) (scheda 6/D IN DISPONIBILITA'), con l'indicazione delle azioni necessarie (intensificazione utilizzo, rivisitazione rapporti, dismissione, ecc) con riferimento all'ente nel suo complesso .
- Schede di sintesi delle azioni e dei benefici (scheda 7/D DIRITTI REALI) (scheda 7/D IN DISPONIBILITA'), con l'indicazione delle risorse su cui intervenire nei diversi anni con riferimento all'Ente nel suo complesso
- Scheda dismissioni (scheda 8/D DIRITTI REALI) (scheda 8/D IN DISPONIBILITA')
con l'indicazione degli immobili da dismettere, con la dimostrazione della congruenza della operazione in termini di costi e benefici

Addi 17/02/2022

Il responsabile del piano
Responsabile Servizio Finanziario
F.to Rag. Santina Carbone

Il responsabile del monitoraggio
F.to Dott.ssa Francesca Cotugno

15 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il " PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE (PTFP) ANNI 2022/2024 E RIDETERMINAZIONE DELLA DOTAZIONE ORGANICA DELL'ENTE" approvato dalla Giunta Municipale, reca la pianificazione assunzionale per il periodo 2022/2024 procedendo alla rideterminazione della dotazione organica dell'Ente aggiornata a seguito delle variazioni intervenute per cessazioni e previste assunzioni di personale, con relativa spesa potenziale derivante, in conformità di quanto previsto dal D.Lgs. n. 75/2017;

Il piano risulta compatibile con gli attuali limiti e vincoli finanziari, pur restando fermo che la concreta attuazione del medesimo resta, ovviamente, ed in ogni momento, subordinata alla effettiva verifica del rispetto dei parametri di spesa prescritti dall'art. 1, comma 562 della legge 296/2006, del pareggio di Bilancio, nonché alla sostenibilità economico-finanziaria complessiva da certificarsi come per legge;

Con questa programmazione l'amministrazione ha avviato un piano di rientro per potere, al più tardi entro l'anno 2025, rientrare nella fascia dei comuni c.d. intermedi nel rapporto tra spesa del personale ed entrate correnti, come previsto dall'art. 6 del DPCM del 17 marzo 2020;

Sulla base delle risultanze delle ricognizioni di cui all'articolo 6, commi 1, 3 e 4 del D.Lgs.n.165/2001, l'attuale organigramma del personale di questo Ente, in coerenza con la programmazione approvata con la presente, non presenta situazioni di esubero ed eccedenza di personale come si evince dalle attestazioni dei responsabili;

16 - Altri eventuali strumenti di programmazione

Con Delibera n. 4 del 19.01.2022 avente ad oggetto " Approvazione Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni Immobiliari. Anno 2022" , la Giunta Comunale ha deliberato, ai sensi dell'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n. 112, convertito dalla Legge 06 agosto 2008, n. 133, il Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni Immobiliari per l'anno 2022, prevedendo che lo stesso possa esplicitare la sua efficacia gestionale nel corso del triennio 2022/2024 e dando atto che gli immobili inseriti nel piano entrano a far parte del patrimonio disponibile dell'Ente, ferme restando le tutele di natura storico-artistica, archeologica, architettonica e paesaggistico - ambientale.

COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA
Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni immobiliari

ELENCO IMMOBILI DA ALIENARE/ VALORIZZARE

ESTEMI CATASTALI	TRASCRIZIONI	DESCRIZIONE	CONSISTENZA	REGIME GIURIDICO
Fg.2 part. 508 Ricadente in fascia di rispetto stradale		EX LAVATOIO FRAZIONE ARCHI. Consta di n. 2 locali piano terra. Wc e n. 2 ripostigli. Necessita di interventi di ricostruzione solaio sostituzione infissi, riattamento wc intonaci parziali Annesso cortile di ingresso	Locale Lavatoio I° mq. 53,11 Locale Lavatoio II° mq. 29,76 Cortile di ingresso Mq. 50,84	Piena Proprietà
Fg. 4 Non presente in catasto Ricadente in zona Agricola E/1		EX LAVATOIO FRAZIONE CORRIOLO Consta di n. 1 locale piano terra con annessa area cortilizia ricoperta da struttura precaria da rimuovere. Necessita manutenzione.	Locale Lavatoio mq. 75,50 Area cortilizia mq. 32,50	Da volturare in capo al comune
Fg. 2 Non presente in catasto Ricadente in zona Agricola E/1		EX LAVATOIO FRAZIONE CROCECARUSO Consta di n. 1 locale piano terra con annessa area adiacente ricoperta con struttura precaria da rimuovere. Necessita manutenzione	Locale Lavatoio mq. 35,00 Area cortilizia mq. 25,00	Piena Proprietà
Fg. 35 part. 7 Ricadente in massima parte zona omogenea "E5" Silvio Pastorale – "F" Servizi Tecnologici		TERRENO RICADENTE NEL COMUNE DI SANTA LUCIA DEL MELA in massima parte in Zona Omogenea "E5" (Silvio Pastorale) e mini9ma parte in Zona Omogenea "F" (Servizi Tecnologici). Pascolo Cespugliato	Mq 75.000	Piena Proprietà

<p>Fg. 10 part. 114 Ricadenti in zona destinata a servizi esistenti “S.P.”</p>	<p>OSPEDALE UMBERTO I Contrada S. Nicolò (SP 65 S.Filippo/S.Lucia del Mela). Consta di un fabbricato a 3 elevazioni. Immobile in totale stato di abbandono. Ricade in Zona destinata a Servizi esistenti “S.P.”</p>	<p>Consistenza mq. 4.300,00 Superficie Catastale mq. 869</p>	<p>Da volturare in capo al comune</p>
<p>Fg. 10 part. 636 Zona a servizi pubblici</p>	<p>TERRENO Superficie di Terreno nel Comune di San Filippo del Mela contrada San Nicolò. Ricade in zona destinata a Servizi Pubblici “S.P.”</p>	<p>Terreno di mq. 537</p>	<p>Da volturare in capo al comune</p>
<p>Fg 4 PORZIONE part. 676</p>	<p>TERRENO c/da Croce Caruso comune di san Filippo del Mela . Area Campo di Calcetto e area Verde Attrezzato. Sottoscrizione di convenzione di concessione.</p>	<p>Terreno mq. 2.280</p>	<p>Da volturare in capo al comune</p>
<p>Fg. 6 PORZIONE delle part. 1239 e 1241.</p>	<p>TERRENO c/da Olivarella comune San Filippo del Mela. Ricadente in Zona “S.P.” Area Verde Attrezzato. Approvazione Progetti Area “S.P.” impianti e attrezzature sportive. Sottoscrizione di convenzione di concessione.</p>	<p>Terreno mq 8.717.</p>	<p>Da volturare in capo al comune</p>
<p>Fg. 6 INTERA part.1881.</p>	<p>TERRENO c/da Olivarella comune di san Filippo del Mela. Ricadente in Zona “S.P.” Campo da Tennis in stato di abbandono. Approvazione Progetti Area “S.P.” impianti e attrezzature sportive. Sottoscrizione convenzione di concessione</p>	<p>Terreno mq. 1.800</p>	<p>Pien proprietà</p>
<p>Fg. 6 PORZIONE part. 340</p>	<p>TERRENO c/da Archi comune di San Filippo del Mela. Ricadente in Zona “S.P.” Area a Verde Attrezzato. Sottoscrizione convenzione di concessione</p>	<p>Terreno mq. 7.475</p>	<p>Da volturare in capo al comune</p>

ADDI
TECNICA

IL RESPONSABILE AREA

F.to Ing. Pietro Varacalli

COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA

Piano alienazioni e valorizzazioni immobiliari

ELENCO IMMOBILI DA ALIENARE

RIF SCHEDA D/A	DESCRIZIONE E CONSISTENZA	ESTREMI CATASTALI	PREZZO INDICATIVO	MODALITA' DI ALIENAZIONE	DESTINAZIONE URBANISTICA
1	EX LAVATOIO FRAZIONE ARCHI Consta di 2 locali piano terra, wc, e n. 2 ripostigli per un totale di mq. 82,87 e cortile d'ingresso di mq.50,84. Necessita di interventi di manutenzione	Fg. 2 Part. 508 Ricade in fascia Di rispetto stradale	€ 42.000,00	AVVISO PUBBLICO	MAGAZZINO
2	EX LAVATOIO FRAZIONE CORRIOLO Consiste in un unico locale a piano terra di mq 75,50 con annessa area cortilizia di Mq. 32,50 ricoperta con struttura precaria da rimuovere. Necessita manutenzione.	Non presente in Catasto. Ricadente in zona agricola E/1	€ 29.000,00	AVVISO PUBBLICO	MAGAZZINO DEPOSITO
3	EX LAVATOIO FRAZIONE CROCECARUSO Consiste di un locale a piano terra di mq. 35,00 con annessa area adiacente di mq 25,00 ricoperta con struttura precaria da rimuovere. Necessita manutenzione	Non presente in Catasto, Ricadente in zona agricola E/1	€ 12.000,00	AVVISO PUBBLICO	MAGAZZINO DEPOSITO
4	TERRENO RICADENTE NEL COMUNE DI SANTA LUCIA DEL MELA in massima parte in Zona Omogenea "E5" (Silvo Pastorale) e mini9ma parte in Zona Omogenea "F" (Servizi Tecnologici). Mq. 75.000	Fg. 35 part.7 Ricadente in Area con livello di di tutela 1 e 3 Piano Paesaggistico – Ambito 9		AVVISO PUBBLICO	TERRENO

Allegato al Piano redatto e approvato con delibera di giunta n.4 del 19.01.2022

Il Responsabile Area Tecnica
F.to Ing. Pietro Varacalli

-COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA

Piano alienazioni e valorizzazioni immobiliari

ELENCO IMMOBILI DA VALORIZZARE

RIF SCHED A D/A	DESCRIZIONE E CONSISTENZA	ESTREMI CATASTALI	PREZZO INDICATIVO	MODALITA' DI ALIENAZIONE	DESTINAZIONE URBANISTICA
5	OSPEDALE UMBERTO I Comune di San filippo del Mela c/da San Nicolò Consiste in un locale a piano terra, I° piano e II° piano di mq 869. Ricade in Zona destinata	Fg. 10 part. 114		AVVISO PUBBLICO /PROPOSTA	VECCHIO OSPEDALE
6	TERRENO c/da San Nicolò comune di San Filippo del Mela corte del Vecchio Ospedale. Mq 537	Fg. 10 part. 636 Ricade in zona destinata a Servizi Pubblici "S.P."		AVVISO PUBBLICO /PROPOSTA	TERRENO VECCHIO OSPEDALE
7	TERRENO c/da Croce Caruso comune di san Filippo del Mela . Area Campo di Calcetto e area Verde Attrezzato. Mq 2.280 Sottoscrizione di convenzione di concessione.	Fg. 4 PORZIONE della part. 676 Ricadente in Zona destinata a Servizi Pubblici "S.P."		AVVISO PUBBLICO /PROPOSTA	CAMPO DI CALCETTO AREA A VERDE ATTREZZATO
8	TERRENO c/da Olivarella comune San Filippo del Mela. Area Verde Attrezzato. Mq 8.717. Approvazione Progetti Area "S.P." impianti e attrezzature sportive. Sottoscrizione di convenzione di concessione.	Fg. 6 PORZIONE delle part. 1239 e 1241. Fg. 6 INTERA part.1881.Ricadenti Zona "S.P."		GESTIONE IN CONCESSIONE CON LAVORI DI RISTR.ZIONE	CAMPO DI CALCETTO AREA A VERDE ATTREZZATO
9	TERRENO c/da Olivarella comune di san Filippo del Mela. Campo da Tennis in stato di abbandono. Mq. 1.800. Approvazione Progetti Area "S.P." impianti e attrezzature sportive. Sottoscrizione convenzione di concessione	Fg. 6 PORZIONE part. 340 Ricadenti Zona "S.P."		Gestione concessione con lavori di istr.zione Avviso Pubblico/Proposta	SERVIZI PUBBLICI ATTREZZATURE SPORTIVE
10	TERRENO c/da Archi comune di San Filippo del Mela. Area a Verde Attrezzato. Mq 7.475 Sottoscrizione convenzione di concessione	Fg 3 PORZIONE della part. 607 Ricadente in Zona "S.P."		Gestione concessione con lavori di istr.zione Avviso Pubblico/Proposta	SERVIZI PUBBLICI AREA VERDE ATTREZZATO

Allegato al Piano redatto e approvato con delibera di Giunta n. 4 Del 19.01.2022

Il Responsabile Area Tecnica
F.to Ing. Pietro Varacalli

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Nel rispetto dell'art. 151 - Principi generali - d.lgs.267/2000, l'Ente Comune di San Filippo del Mela ha ispirato la propria gestione al principio della programmazione.

Le previsioni di Bilancio sono state elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel presente documento unico di programmazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2022 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione a partire dalla data di insediamento dell'Amministrazione, in ossequio alle norme in materia di rispetto degli equilibri di bilancio .

La programmazione, in via generale, è stata eseguita sulla base delle conoscenze e della situazione oggettiva attuale e le scelte operate sono state necessariamente basate sulla disponibilità di risorse finanziarie, destinate secondo priorità, al finanziamento di programmi di spesa corrente e degli investimenti , prefiggendosi di tenere sotto controllo, per quanto possibile, la spesa, attraverso scelte operative che possono consentire un miglioramento dei servizi a parità di costo o, quanto meno senza eccessivi sprechi, nonché un razionale utilizzo delle risorse a disposizione (personale e attrezzature). Per quanto riguarda le spese per il personale, bisogna tenere presente di dover obbligatoriamente rientrare, entro il 2025, nella fascia 30,9% prevista per il nostro Ente dal DPCM 17 marzo 2020.

San Filippo del mela, 11.03.2022



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Rag. Santina Carbone

.....

Il Rappresentante Legale

Avv. Giovanni Pino

.....