

Comune di Sotto il Monte Giovanni XXIII

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

PERIODO: 2024 – 2025- 2026

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

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.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **31-12-2021** n. **4.401**

Popolazione residente alla fine del 2022 (*penultimo anno precedente*) n. **4.375** di cui:

maschi n. **2.186**

femmine n. **2.189**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **222**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **478**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **610**

in età adulta (30/65 anni) n. **2291**

oltre 65 anni n. **774**

Nati nell'anno n. **22**

Deceduti nell'anno n. **21**

Saldo naturale: (+/-) **+ 1**

Immigrati nell'anno n. **123**

Emigrati nell'anno n. **148**

Saldo migratorio: (+/-) **- 25**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): (+/-) **- 24**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **5.085** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **5**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

Risultanze del territorio

Superficie Km² **5**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **3,00**

strade urbane Km **28,00**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopeditoni Km **1,50**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Convenzioni n.4:

- Convenzione con i comuni di Carvico e Villa d'Adda per la gestione associata del servizio di polizia locale;
- Convenzione con il Comune di Carvico e Villa d'Adda per la gestione della segreteria dell'istituto comprensivo di Carvico;
- Convenzione per la gestione del sistema interbibliotecario comune capofila Ponte San Pietro;
- Convenzione con il comune di Carvico per la gestione dei servizi sociali;
- Convenzione con il comune di Ponte San Pietro per la gestione del centro per l'impiego.

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **0**

Scuole primarie con posti n. **241 (alunni iscritti da PDS)**

Scuole secondarie con posti n. **156 (alunni iscritti da PDS)**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**
Rete acquedotto Km **21,00**
Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,000**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **950**
Rete gas Km **20,00**
Discariche rifiuti n. **0**
Mezzi operativi per gestione territorio n. **0**
Veicoli a disposizione n. **7**

Altre strutture:

PALATENDA N. 1 - CENTRO SPORTIVO N. 1 - PALESTRA COMUNALE N. 1 - SALA CIVICA N. 2 –

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione, in particolare le seguenti funzioni sono svolte in convenzione con altri comuni:

- a) Servizio di Polizia Locale gestito in convenzione con i comuni di Carvico e Villa d'Adda – comune capofila Carvico. La convenzione avrà scadenza il 31/12/2027.
- b) Servizio di assistenza sociale gestito in convenzione con il Comune di Carvico e con la collaborazione dell'Azienda Isola.

Servizi affidati a organismi partecipati

Sono affidati a società partecipate la gestione dei seguenti servizi pubblici locali:

- a) gestione del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti alla ditta Ecoisola Srl – società partecipata direttamente;
- b) ciclo integrato delle acque alla soc. UNIACQUE S.p.A. – società partecipata direttamente;
- c) Azienda Isola per la gestione di alcuni servizi inerenti l'ambito sociale;
- d) gestione calore, gestione parcheggi, gestione illuminazione pubblica e luci votive e gestione cimiteri affidati alla società Linea Servizi srl - ora HSERVIZI SPA, società partecipata direttamente.

Enti strumentali e società partecipate

Il Comune di Sotto il Monte Giovanni XXIII con delibera del Consiglio Comunale n. 56 del 28.11.2022 si è provveduto ad effettuare revisione periodica delle partecipazioni (ex art. 20 del D.Lgs. 175/2016 e s.m.i.). Ricognizione delle partecipazioni possedute al 31/12/2021 - individuazione partecipazioni da alienare o valorizzare.

A decorrere dal bilancio consolidato 2018 e fino a nuove modifiche di legge, gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti possono non predisporre il Bilancio Consolidato" (articolo 233bis del TUEL, modificato dal comma 831 dell'articolo 1 della legge n. 145 del 30 dicembre 2018).

Il Comune di Sotto il Monte Giovanni XXIII, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 43 del 23-11-2020 ha scelto pertanto di non redigere il bilancio consolidato a partire dall'anno 2019.

Servizi affidati a organismi partecipati

GESTIONE ILLUMINAZIONE VOTIVA - GESTIONE PARCHEGGI - GESTIONE CALORE - GESTIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA - SERVIZIO ACQUEDOTTO – SERVIZI CIMITERIALI – SOC. H SERVIZI SPA

GESTIONE SERVIZI PUBBLICI AMBIENTALI: RACCOLTA E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI - SOC. ECOISOLA SRL

GESTIONE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO – UNIACQUE SPA

Servizi affidati ad altri soggetti

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

GESTIONE RETE GAS METANO - SOC. POMILIA GAS S.C.A.R.L.

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	RISULTATI DI BILANCIO		
					Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
ECOISOLA SPA	www.ecoisola.it	7,80000	GESTIONE SERVIZI PUBBLICI AMBIENTALI	31-12-2050	85.416,00	48.794,00,00	40.776,00
HSERVIZI SPA	www.hservizispa.it	2,50500	GESTIONE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO E ILLUMINAZIONE VOTIVA, GESTIONE PARCHEGGI, GESTIONE CALORE E ILLUMINAZIONE PUBBLICA	31-12-2051	11.324,00	13.111,00	92.941,00
UNIACQUE SPA	www.uniacque.bg.it	0,32000	GESTORE PROVINCIALE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	31-12-2050	1.928.187,00	19.094.868,00	15.923.389,00

Il 23.12.2019, Hidrogest acquisisce il ramo d'azienda della consorella Linea Servizi srl e successivamente, in data 30.12.2019 si ha la modifica della ragione sociale da "Hidrogest Spa" a "Hservizi Spa".

L'efficacia di tale operazione decorre dal 1 Gennaio 2020.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2022 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **1.183.619,55**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 (*anno precedente*) **1.464.537,35**

Fondo cassa al 31/12/2020 (*anno precedente*) **1.735.208,33**

Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente -1*) **730.878,60**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2022	0	0,00
2021	0	0,00
2020	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2022	57.926,00	2.959.387,44	1,96
2021	56.266,68	2.553.192,25	2,20
2020	60.201,73	2.645.264,69	1,67

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2022	328,79
2021	0,00
2020	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Alla data di predisposizione del presente documento non sono stati rilevati disavanzi.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	1	1	0
Categoria B1	1	1	0
Categoria B3	3	3	0
Categoria C	6	6	0
Categoria D1	2	2	0
Categoria D3	2	2	0
TOTALE	15	15	0

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	15	652.936,17	25,70
2021	17	657.186,18	28,50
2020	17	620.982,28	25,23
2019	15	564.384,63	26,23
2018	16	633.516,69	29,44

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

A decorrere dall'anno 2019, come previsto dalle disposizioni di cui all'articolo 1, commi 819 e seguenti, della Legge 145/2018, cessano di avere applicazione le disposizioni inerenti il pareggio di bilancio di fini del rispetto dei saldi di finanza pubblica introdotte dall'articolo 1 comma 712 della Legge 208/2015.

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.854.596,12	1.839.615,86	1.938.837,05	1.898.609,73	1.893.609,73	1.888.609,73	- 2,074
Contributi e trasferimenti correnti	180.549,54	221.970,91	382.642,46	153.868,00	153.868,00	153.868,00	- 59,788
Extratributarie	497.364,61	453.943,46	636.571,35	562.290,00	547.290,00	545.290,00	- 11,668
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.532.510,27	2.515.530,23	2.958.050,86	2.614.767,73	2.594.767,73	2.587.767,73	- 11,605
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	30.879,89	32.114,89	30.202,45	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.563.390,16	2.547.645,12	2.988.253,31	2.614.767,73	2.594.767,73	2.587.767,73	- 12,498
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	919.881,14	1.830.721,08	1.019.135,10	5.305.000,00	278.917,97	162.000,00	420,539
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	216.046,41	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
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	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	179.184,24	244.113,17	723.001,75	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.099.065,38	2.290.880,66	2.042.136,85	5.305.000,00	278.917,97	162.000,00	159,776
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.662.455,54	4.838.525,78	5.530.390,16	7.919.767,73	2.873.685,70	2.749.767,73	43,204

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)	2024 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.839.312,67	1.995.952,74	2.292.974,61	2.628.978,92	14,653
Contributi e trasferimenti correnti	133.789,48	206.338,88	450.659,29	206.370,94	- 54,206
Extratributarie	505.012,26	338.192,76	962.017,75	938.788,25	- 2,414
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.478.114,41	2.540.484,38	3.705.651,65	3.774.138,11	1,848
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)	2.478.114,41	2.540.484,38	3.705.651,65	3.774.138,11	1,848
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	859.531,99	713.604,86	2.554.877,66	6.528.116,10	155,515
<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	0,00	0,00	516.046,41	77.263,31	- 85,027
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)	859.531,99	713.604,86	3.070.924,07	6.605.379,41	115,094
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	0,00	-100,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	0,00	-100,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.337.646,40	3.254.089,24	7.276.575,72	10.379.517,52	42,642

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a una copertura integrale dei costi dei servizi.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno essere indirizzate verso i ceti meno abbienti.

Le politiche tariffarie saranno improntate a mantenere i servizi senza incrementi di tariffe, tutte le tariffe applicate sono legate a scaglioni in base alle fasce ISEE, proprio al fine di garantire una maggiore equità fiscale.

Imposta municipale propria

Premesso che la legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di bilancio 2020), ha abolito l'imposta unica comunale (IUC) di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27/12/2013, n. 147, ad eccezione delle disposizioni sulla TARI, e riformato la fiscalità locale attraverso l'unificazione dei due vigenti tributi locali, l'imposta municipale propria (IMU), introdotta a partire dal 2012 in sostituzione dell'ICI, e il tributo per i servizi indivisibili (TASI), introdotto a partire dal 2014, sopprimendo in tal modo la "doppia imposizione" degli immobili;

Visto in particolare l'articolo 1 della citata legge n. 160/2019, dal comma 738 al comma 783, che ha riscritto la disciplina dell'imposta municipale propria (IMU), dettando le regole della nuova imposta sugli immobili, il cui presupposto oggettivo è analogo alla previgente IMU e si sostanzia nel possesso di immobili con esclusione delle "abitazioni principali", non di lusso (ossia incluse nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9);

Fatte salve eventuali modifiche legislative, per l'esercizio 2024 è previsto di confermare le seguenti aliquote ai fini dell'applicazione dell'IMU:

Tipologia di immobili	Aliquota applicata
Abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 e loro pertinenze	0,5% detrazione 200 €
Altri immobili	0,96%
Aree fabbricabili	0,96%
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,96
Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (beni merce) fintanto che permanga tale destinazione e non siano locati	0,1%
Terreni agricoli	Esenti
Immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D	0,96%

I fabbricati rurali ad uso strumentale sono esenti dall'imposizione IMU.

Il gettito complessivo è stato previsto sulla base dei dati comunicati dal Dipartimento delle finanze del Ministero dell'economia e delle finanze e sulla base delle riscossioni effettuate.

Addizionale comunale all'IRPEF

- 1) Con delibera di Consiglio Comunale n. 7 del 05.04.2022 sono stati confermati gli scaglioni dell'addizionale comunale dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, così come deliberati con delibera di C.C. n. 47 del 15.09.2022, con esenzione per i redditi fino a € 15.000,00, come segue:

SCAGLIONE	ALiquOTA
Da 0,00 € a 15.000€	0,7
15.001,00 € a 28.000,00€	0,7
28.001,00€ a 50.000,00€	0,7
Oltre 50.000,00 €	0,8

E' prevista un'esenzione dal pagamento dell'addizionale comunale all'Irpef per i redditi fino a € 15.000,00.
L'ammontare della relativa entrata è stato determinato sulla base di quanto risulta sul portale del federalismo fiscale.

Tari

Premesso che:

- l'art. 1, comma 639, della Legge 27 dicembre 2013, n. 147 ha istituito, dal 1° gennaio 2014, la tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, quale componente dell'Imposta Unica Comunale (IUC);
- l'art. 1, comma 738, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 ha abolito, con decorrenza del 2020, l'Imposta Unica Comunale, ad eccezione della Tassa sui Rifiuti (TARI);
- l'art. 1, comma 527, della Legge 27 dicembre 2017, n. 205, ha attribuito all'Autorità di Regolazione per Energia, Reti e Ambiente (ARERA), tra l'altro, le funzioni di regolazione in materia di predisposizione ed aggiornamento del metodo tariffario per la determinazione dei corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti e dei singoli servizi che costituiscono attività di gestione, a copertura dei costi di esercizio e di investimento, compresa la remunerazione dei capitali, sulla base della valutazione dei costi efficienti e del principio « chi inquina paga »;
- la deliberazione dell'ARERA n. 443 del 31/10/2019 ha definito i criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento del servizio integrato dei rifiuti, per il periodo 2018-2021;
- l'art. 8 del D.P.R. 27 aprile 1999, n. 158 disciplina il piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti;
- il comma 702 dell'art. 1 della Legge 27 dicembre 2013, n. 147 fa salva la potestà regolamentare degli Enti Locali in materia di entrate prevista dall'art. 52 del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446;
- la delibera n. 158/2020 di ARERA "Adozione di misure urgenti a tutela delle utenze del servizio di gestione integrata dei rifiuti, anche differenziati, urbani ed assimilati, alla luce dell'emergenza da Covid 19" interviene definendo un meccanismo obbligatorio di riduzione del prelievo sui rifiuti che i Comuni dovranno riconoscere alle utenze non domestiche, per effetto delle chiusure stabilite nel periodo dell'emergenza;
- il comma 660 dell'art. 1 della legge 147/2013 consente ai Comuni di deliberare ulteriori riduzioni ed esenzioni rispetto a quelle previste dalle lettere da a) a e) del comma 659 purché vi sia la relativa copertura finanziata con risorse derivanti dalla fiscalità generale ed il mancato gettito non sia quindi ripartito sulle altre utenze;

Richiamato in particolare l'art. 6 della deliberazione ARERA n. 443/2019, il quale disciplina la procedura di approvazione del Piano Finanziario del servizio di gestione dei rifiuti, prevedendo in particolare che il piano deve essere validato dall'Ente territorialmente competente o da un soggetto dotato di adeguati profili di terzietà rispetto gestore del servizio rifiuti e rimette all'ARERA il compito di approvare il predetto Piano Finanziario, dopo che l'Ente territorialmente competente ha assunto le pertinenti determinazioni;

La tassa verrà determinata sulla base di coefficienti rapportati ai costi di cui al Piano Finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani. L'indirizzo è quello di contenere la spesa per tale servizio nel triennio 2024/2026.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Nel corso del triennio 2024/2026 la copertura degli investimenti avverrà tramite le entrate derivanti dalla disciplina urbanistica in linea con il trend storico. Per eventuali altre spese si è fatta ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile dopo l'approvazione del rendiconto 2023 o mediante partecipazione ai bandi che saranno via via pubblicati sia a livello Regionale che Statale.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Nel triennio 2024/2026 non è previsto il ricorso all'indebitamento.+

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2024

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 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.839.615,86	1.882.201,05	1.882.201,05
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	221.970,91	115.806,00	122.712,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	453.943,46	543.750,00	540.750,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.515.530,23	2.541.757,05	2.545.663,05
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	251.553,02	254.175,71	254.566,31
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	89.538,00	105.518,59	98.079,59
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	105.518,59	98.079,59	93.773,59
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		56.496,43	50.577,53	62.713,13
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente, il Comune dovrà definire la stessa in funzione dell'obiettivo di risparmio per le spese non strettamente legate all'erogazione di servizi, anche attraverso forme di convenzionamento.

In linea generale verranno mantenuti i servizi garantiti nel 2023.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la giunta comunale, con delibera n. 85 del 13.116.2023 ha approvato la rideterminazione del programma triennale del fabbisogno del personale 2024/2026 e piano assunzioni 2024.

ANNO 2024

si procederà di n. 1 Istruttore Direttivo Contabile dell'area dei Funzionari e della elevata qualificazione, entrambi per il Settore Finanziario, tramite concorso o utilizzando graduatorie di altri Enti;

si procederà all'assunzione di n. 1 Istruttore dell'Area Tecnica, tramite mobilità ed eventuale concorso;

si procederà a coprire l'Istruttore dell'Area Tecnica mediante selezione riservata agli interni;

ANNO 2025

Date le restrizioni imposte dall'attuale contesto normativo e le difficoltà di Bilancio non si prevede nessun incremento del personale.

ANNO 2026

Date le restrizioni imposte dall'attuale contesto normativo e le difficoltà di Bilancio non si prevede nessun incremento del personale.

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere attivate nel rispetto della normativa vigente, passando attraverso il mercato elettronico, le centrali di committenza, previa verifica della presenza di convenzioni CONSIP attive.

Ai sensi dell'articolo 21 commi 1 e 3 del decreto Legislativo 50 del 18.04.2016, la giunta comunale con delibera n. 86 in data 13.11.2023 ha approvato il programma triennale delle forniture degli acquisti di beni e servizi.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata a realizzare le linee programmatiche di mandato approvate con delibera del Consiglio Comunale n. 27 del 12.06.2019 e successive modifiche e integrazioni.

Ai sensi dell'articolo 21 commi 1 e 3 del decreto Legislativo 50 del 18.04.2016, si dà atto che il piano triennale delle opere pubbliche verrà adottato entro la scadenza di legge.

Con deliberazione di Giunta Comunale è stato adottato il “PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 ED ELENCO - ANNUALE 2023.”

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire gli equilibri di bilancio e il rispetto dei vincoli di finanza pubblica, ivi compreso un adeguato accantonamento a fondo crediti di dubbia come previsto dalla normativa vigente.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a mantenere l'equilibrio tra entrate e uscite senza dover ricorrere ad anticipazioni di cassa.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 – 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		233.646,89			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	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>	(+)		2.614.767,73 0,00	2.594.767,73 0,00	2.587.767,73 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 fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.529.447,73 0,00 39.603,40	2.507.245,73 0,00 39.603,40	2.497.939,73 0,00 39.603,40
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>	(-)		85.320,00 0,00 0,00	87.522,00 0,00 0,00	89.828,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	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	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 – 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		5.305.000,00	278.917,97	162.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per 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	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		5.305.000,00 0,00	278.917,97 0,00	162.000,00 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

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 – 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2024 - 2025 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	233.646,89								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.628.978,92	1.898.609,73	1.893.609,73	1.888.609,73	Titolo 1 - Spese correnti	3.066.715,79	2.529.447,73	2.507.245,73	2.497.939,73
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	206.370,94	153.868,00	153.868,00	153.868,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	938.788,25	562.290,00	547.290,00	545.290,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.528.116,10	5.305.000,00	278.917,97	162.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	6.930.615,21	5.305.000,00	278.917,97	162.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	10.302.254,21	7.919.767,73	2.873.685,70	2.749.767,73	Totale spese finali	9.997.331,00	7.834.447,73	2.786.163,70	2.659.939,73
Titolo 6 - Accensione di prestiti	77.263,31	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	85.320,00	85.320,00	87.522,00	89.828,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
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	553.219,25	494.250,00	494.250,00	494.250,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	571.289,95	494.250,00	494.250,00	494.250,00
Totale titoli	10.932.736,77	8.414.017,73	3.367.935,70	3.244.017,73	Totale titoli	10.653.940,95	8.414.017,73	3.367.935,70	3.244.017,73
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	11.166.383,66	8.414.017,73	3.367.935,70	3.244.017,73	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.653.940,95	8.414.017,73	3.367.935,70	3.244.017,73
Fondo di cassa finale presunto	512.442,71								

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	922.055,00	5.084.100,00	0,00	6.006.155,00	919.755,00	84.100,00	0,00	1.003.855,00	919.755,00	84.100,00	0,00	1.003.855,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	112.121,00	1.000,00	0,00	113.121,00	112.121,00	1.000,00	0,00	113.121,00	112.121,00	1.000,00	0,00	113.121,00
4	212.470,00	0,00	0,00	212.470,00	212.470,00	116.917,97	0,00	329.387,97	212.470,00	0,00	0,00	212.470,00
5	82.038,00	2.400,00	0,00	84.438,00	82.038,00	2.400,00	0,00	84.438,00	82.038,00	2.400,00	0,00	84.438,00
6	39.700,00	0,00	0,00	39.700,00	39.700,00	0,00	0,00	39.700,00	39.700,00	0,00	0,00	39.700,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	76.290,00	17.000,00	0,00	93.290,00	71.290,00	17.000,00	0,00	88.290,00	71.290,00	17.000,00	0,00	88.290,00
9	328.781,00	0,00	0,00	328.781,00	328.781,00	0,00	0,00	328.781,00	328.781,00	0,00	0,00	328.781,00
10	10.000,00	50.000,00	0,00	60.000,00	10.000,00	50.000,00	0,00	60.000,00	10.000,00	50.000,00	0,00	60.000,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	504.562,00	150.500,00	0,00	655.062,00	496.562,00	7.500,00	0,00	504.062,00	491.562,00	7.500,00	0,00	499.062,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	925,00	0,00	0,00	925,00	925,00	0,00	0,00	925,00	925,00	0,00	0,00	925,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	49.987,14	0,00	0,00	49.987,14	50.524,14	0,00	0,00	50.524,14	50.524,14	0,00	0,00	50.524,14
50	105.518,59	0,00	85.320,00	190.838,59	98.079,59	0,00	87.522,00	185.601,59	93.773,59	0,00	89.828,00	183.601,59
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	494.250,00	494.250,00	0,00	0,00	494.250,00	494.250,00	0,00	0,00	494.250,00	494.250,00
TOTALI	2.529.447,73	5.305.000,00	579.570,00	8.414.017,73	2.507.245,73	278.917,97	581.772,00	3.367.935,70	2.497.939,73	162.000,00	584.078,00	3.244.017,73

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	1.084.484,42	5.148.945,66	0,00	6.233.430,08
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	114.754,80	7.380,60	0,00	122.135,40
4	290.657,23	1.083.322,10	0,00	1.373.979,33
5	101.346,37	2.400,00	0,00	103.746,37
6	48.804,36	41.426,23	0,00	90.230,59
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	96.814,37	80.249,41	0,00	177.063,78
9	374.724,81	0,00	0,00	374.724,81
10	15.635,24	234.419,56	0,00	250.054,80
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	639.205,41	150.500,00	0,00	789.705,41
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00
15	925,00	0,00	0,00	925,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	183.461,45	181.971,65	0,00	365.433,10
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	10.383,74	0,00	0,00	10.383,74
50	105.518,59	0,00	85.320,00	190.838,59
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	571.289,95	571.289,95
TOTALI	3.066.715,79	6.930.615,21	656.609,95	10.653.940,95

Obiettivi strategici dell'ente

Secondo il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, “sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato. Gli obiettivi strategici, nell’ambito di ciascuna missione, sono riferiti all’ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento”.

Missioni e obiettivi strategici dell'ente

Missione 01 – Servizi istituzionali generali e di gestione

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 07 – Turismo

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela dell’ambiente e del territorio

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 – Soccorso civile

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 20 – Fondi e accantonamenti (Fondo di riserva – Fondo crediti di dubbia esigibilità)

Missione 50 – Debito pubblico

Missione 99 – Servizi per conto terzi

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi.

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

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

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

- Predisposizione del bilancio partecipato. Il bilancio partecipato è uno strumento di democrazia diretta che consente a cittadini associati, gruppi, associazioni e comitati di contribuire a decidere come investire parte delle risorse del Bilancio Comunale. Verrà definita una quota di bilancio dell’ente da assegnare alla gestione diretta di associazioni comunali riconosciute, le quali potranno decidere come impiegare tali risorse.
- Rinnovamento della bacheca comunale. Sostituzione dell’attuale bacheca comunale con una bacheca a colori di nuova generazione.

IL MUNICIPIO

Il municipio necessita di urgenti adeguamenti strutturali, energetici, funzionali, logistici e non ultimo di accessibilità. Adeguare una struttura vecchia agli standard attuali non è sempre la scelta più razionale.

Nel 2022 è stato chiesto un finanziamento per interventi di riqualificazione dell’immobile sito in Piazza Mater et Magistra e Giovanni Paolo II, attualmente adibito a sede del Municipio e particolarmente carente dal punto di vista strutturale, impiantistico e soggetto a barriere architettoniche. Il finanziamento è stato richiesto mediante partecipazione ad un bando per la realizzazione di interventi di “rigenerazione urbana” (Legge n. 234 del 30.12.2021 – Art. 1, commi 534-542) in forma associata con i Comuni di Terno d’Isola e Carvico per un costo complessivo per i tre comuni di € 5.000.000,00. I tre comuni non sono stati assegnatari del contributo, pertanto si sta attendendo che venga istituito un nuovo bando o vengano ridistribuite risorse ai comuni in graduatoria.

La riqualificazione di questo immobile prevederà la demolizione dell’esistente edificio con l’eccezione della struttura centrale ottagonale a cui verrà collegata una nuova sala civica ad un piano. Il nuovo organismo edilizio identificato come “Polo civico” avrà una funzione strategica nel centro paese, mettendo a disposizione nuovi spazi finalizzati all’utilizzo sociale e culturale adatti a per promuovere le attività delle numerose associazioni cittadine e della biblioteca e fornirà spazi per attività al servizio del paese.

Gli uffici comunali troveranno collocazione nell’edificio che ospita l’attuale sala civica. L’edificio si svilupperà su due piani. Al piano terra in sostituzione della sala civica e al piano primo in corrispondenza della copertura della sala civica sarà realizzato un piano aggiuntivo. Le scale saranno ricavate in corrispondenza del porticato con una riqualificazione complessiva della facciata esistente. Anche le aree esterne saranno oggetto di riqualificazione.

PALATENDA

Si è provveduto a partecipare nell’anno 2022 ad un bando per la riqualificazione dell’area occupata dal Palatenda al fine di poter smantellare la struttura esistente e sostituirla con un edificio definitivo di minore impatto con una copertura verde che sia adibita a parco pubblico. L’edificio così pensato sarà

adibito a struttura per feste e attività turistiche di promozione del territorio. Il risultato del bando ha collocato l'ente in graduatoria ma i fondi a disposizione sono insufficienti a finanziare l'opera. Si attendono ulteriori bandi.

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

- Implementazione sul territorio comunale del sistema di videosorveglianza.
- Potenziamento dell'illuminazione pubblica nei punti più bui dei parchi e delle vie del paese.

Il servizio, organizzato all'interno di una convenzione tra tre Comuni (Carvico, Sotto il Monte Giovanni XXIII e Villa d'Adda), è attualmente operativo con cinque dipendenti di cui 1 categoria D e 4 di categoria C così ripartito: Comune di Sotto il Monte Giovanni XXIII n.1 dipendente categoria D e n.1 dipendente categoria C, Comune di Carvico n. 2 dipendenti di categoria C e il Comune di Villa d'Adda n. 1 dipendente di categoria C.

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Scuola secondaria di primo grado

La scuola secondaria di primo grado necessita di un intervento di riqualificazione. Nel corso degli anni 2020 e 2021 l'amministrazione ha partecipato a un bando nazionale per la messa in sicurezza e adeguamento sismico dell'edificio.

Nel corso del 2020-2021 è stato messo in atto il primo intervento riguardante l'adeguamento sismico del sistema fondazionale per un importo di 250.000 euro. Nel 2021 è stato ottenuto un finanziamento statale per un ammontare di 850.000,00 euro finalizzato all'adeguamento sismico delle strutture in

elevazione e per la riqualificazione architettonica connessa agli interventi di adeguamento sismico.

I lavori sono iniziati nel mese di dicembre 2022. L'intervento nell'ottica di adeguamento sismico della struttura prevede la demolizione della parte baricentrica posta tra le aule didattiche e la palestra scolastica con la creazione di un nucleo resistente a due piani. Al piano terra sarà posto l'ingresso, la nuova guardiana/bidelleria, foyer d'ingresso, biblioteca scolastica, vano ascensore e scala per accesso al piano primo. Al piano primo troveranno collocazione tre nuove aule didattiche, servizi igienici divisi per sesso, vano ascensore e corridoio con parapetto e vista sul piano sottostante. Con questo progetto tre delle attuali aule esistenti saranno dedicate a laboratorio aggiungendosi alle due attuali. Verrà realizzato un sistema di ventilazione meccanica controllata in tutte le aule esistenti oltre a quelle di nuova costruzione. L'importo complessivo dell'opera inizialmente pari a 1.365.202,41 euro finanziato con finanziamento statale, fondi di bilancio e mutuo, viene incrementato di euro 300.000,00 a seguito della variante presentata dal progettista incaricato.

Scuola Primaria

Si procederà ad adeguare sismicamente la porzione di edificio relativa agli anni 80 e a riqualificarne l'aspetto architettonico. L'aula tonda ex mensa è stata demolita durante i lavori attinenti la scuola secondaria. La demolizione ha liberato spazio creando un giardino verde di pertinenza delle scuole primarie e secondarie.

L'importo complessivo dell'opera è pari a 116.917,97 Euro.

Migliorare la mensa della scuola

Si è chiuso positivamente il bando per l'affidamento della fornitura dei pasti scolastici per il triennio 2023-2025. Nel capitolato sono state inserite importanti migliorie riguardanti il menù, quali

- L'inserimento di prodotti a Km 0, o comunque prodotti biologici certificati e a filiera corta-cortissima.
- L'inserimento, almeno una volta al mese, di un piatto tipico della tradizione locale bergamasca.
- Possibilità che un paio di giornate all'anno la mensa scolastica sia aperta anche ai genitori, che potranno mangiarvi previo pagamento del pasto.

Attività fisica associata alla scuola

- Promozione dello sport nei plessi scolastici della scuola primaria e secondaria di primo grado mediante incentivi alla partecipazione ai Giochi Studenteschi dell'Isola Bergamasca e ai Giochi della Gioventù. Designazione di un tutor sportivo che promuova questo tipo di competizioni e provveda a istruire e allenare gli alunni intenzionati a partecipare alle suddette manifestazioni.
- Campionato interscolastico. Promuovere, con il benestare del dirigente dell'Istituto Comprensivo, la costituzione di squadre femminili e maschili di calcio, volley, basket o qualsiasi altro sport, per organizzare un breve campionato durante l'anno scolastico. Il Comune metterà a disposizione le risorse per acquisire divise, attrezzature, trasporto e accompagnatori per sostenere lo svolgimento del campionato.

Coinvolgimento dei ragazzi nella vita della comunità

- Progetto "Riscopri la terra". Realizzare una orto didattico all'interno della scuola secondaria, mediante l'utilizzo di una tecnologia innovativa per la coltivazione degli ortaggi denominata "coltivazione aeroponica", con l'obiettivo di avvicinare i ragazzi alla terra e ai suoi frutti.
- Il Comitato Genitori, ricco di persone che si impegnano per il benessere dei bambini a scuola, verrà preso in considerazione per collaborazioni o suggerimenti di attività formative e ricreative.

- Concordare con i docenti la partecipazione dei ragazzi a laboratori, mostre ed eventi legati alla nostra storia in occasione delle feste nazionali.

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

La cultura è un bene comune primario, ma non bisogna trattarla come un oggetto da ammirare e contemplare. La cultura è fatta per essere utilizzata. L’Amministrazione Comunale ha quindi il dovere di promuovere e incentivare qualsiasi tipo di attività culturale che si sviluppi sul proprio territorio o che abbia come protagonista il proprio territorio.

Obiettivi:

Biblioteca multifunzionale

La nostra biblioteca è una struttura funzionale che però ha bisogno di alcune migliorie per esprimere appieno il proprio potenziale. L’obiettivo è quello di rendere la biblioteca uno spazio comune multifunzionale che incentivi la partecipazione dei cittadini. In particolare, proponiamo:

- Ampliamento dell’orario di apertura con iniziative rivolte a giovani e bambini per rendere la biblioteca un punto di riferimento e un centro funzionale, come ad esempio il servizio pre e dopo scuola e la “notte in biblioteca”.
 - La biblioteca deve essere un punto di riferimento per organizzare eventi culturali, laboratori, corsi e mostre.

Altre proposte culturali:

- Promuovere, incentivare e sostenere le associazioni nell’organizzazione di eventi, mostre e manifestazioni culturali con il duplice obiettivo di avvicinare nuove persone alla realtà associativa e di rendere più vivace e dinamica la vita nel nostro paese.
- Dare nuova vitalità al gemellaggio con Marktl Am Inn, non solo organizzando eventi e manifestazioni in collaborazione con gli amici bavaresi, ma proponendo anche scambi culturali per i più giovani: intercultura, famiglie ospitanti, organizzazione di gite che coinvolgano classi italiane e tedesche a luoghi simbolo dell’Unione Europea.
- Sostenere l’organizzazione di eventi e attività nello spazio comunale ex-biblioteca di via Monasterolo.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Al centro della nostra attenzione poniamo la salute del cittadino. Questa viene intesa come livello di benessere fisico, mentale e personale all'interno della Comunità. L'attività motoria e sportiva, oltre ad essere strettamente collegata al benessere fisico di ognuno, riveste una funzione sociale molto importante: è un momento di aggregazione e divertimento, ma anche di formazione e educazione dei cittadini di oggi e di domani.

È stato appena concluso l'intervento di riqualificazione complessiva del centro sportivo. Attualmente è stata appaltata la manutenzione straordinaria dei serramenti della parte alta della palestra. In sostituzione dei vetusti e ammalorati serramenti in polycarbonato è prevista la posa di serramenti in alluminio a taglio termico apribili elettricamente. L'importo complessivo delle opere ammonta a euro 90.000,00 euro.

Obiettivi ulteriori :

- Coibentazione delle murature perimetrali e creazione delle tribune.
- Posa di struttura lignea nel parco delle attrezzature fitness per consentire lo svolgimento di feste e delle attività ludiche dei cittadini.
- Rendere il Centro Sportivo Comunale un punto di ritrovo per la nostra Comunità, apportando modifiche nella gestione (nuovo bando di gestione) che lo rendano più vivace e vivibile per tutti i cittadini, dai più piccoli ai più grandi.
- Istituzione di premi agli atleti delle varie discipline che nel corso delle manifestazioni sportive avranno conseguito buoni piazzamenti.
- Promozione di una Festa dello Sport in cui le associazioni sportive, presenti sul territorio comunale possano promuovere gli sport con stage ed esibizioni.
- Promozione e sostegno di iniziative per la diffusione della cultura sportiva, del tempo libero o di aggregazione sociale.
- Istituzione di una Consulta Giovani che traduca le istanze dei ragazzi nell'età compresa tra i 14 e i 30 anni in progetti e iniziative che valorizzino le loro idee e desideri.

ASSOCIAZIONI

La nostra città è ricca di associazioni, formate da persone fantastiche che amano il proprio paese. Ma le difficoltà non mancano. Un'associazione non ha solo bisogno di fondi per mandare avanti il proprio operato, servono soprattutto i volontari. La promozione di un ricambio generazionale risulta quindi necessaria per garantire sia il presente, che il futuro delle nostre associazioni.

Obiettivi:

- Valorizzare il lavoro e l'impegno dei volontari, garantendo riconoscimento dei meriti e massima visibilità ed evitando situazioni di sovrapposizione o concorrenza tra associazioni e amministrazione.

- Aiutare concretamente le associazioni nella realizzazione delle iniziative da loro proposte, valutando le soluzioni migliori per rispondere a esigenze di spazio, sicurezza e autorizzazioni.
- Sostenere l'incontro e il coordinamento libero tra associazioni, al fine di raggiungere una situazione di costante confronto e sostegno reciproco.
- Sostenere e incentivare l'attività del gruppo "Le Associazioni", formato da tutte le associazioni di Sotto il Monte, è di fondamentale importanza per l'organizzazione e la realizzazione di eventi di più larga portata.

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Sotto il Monte Giovanni XXIII. Già dal nome si intuiscono le principali mete turistiche della nostra città. Da un lato la figura del nostro Santo Giovanni XXIII, che attira ancora oggi molti pellegrini e visitatori. Dall'altro il nostro Monte che, con la sua grande varietà di itinerari naturalistici, è meta apprezzata per gli amanti delle attività all'aria aperta.

Obiettivi:

- Promozione e valorizzazione della fitta rete di itinerari naturalistici presente sul nostro Monte e mantenuta dal lavoro dei volontari del Gruppo Ecologico.
- Trovare il giusto equilibrio tra le esigenze dei residenti e quelle dei visitatori, per quanto concerne la gestione del territorio e l'organizzazione dei servizi.
- Valorizzare l'artigianato e le produzioni enogastronomiche locali, per riscoprire i prodotti tipici che possono essere estremamente redditizi in mercati particolari.

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Realizzare un parco pubblico in località Botta rigenerando l'attuale area inutilizzata sul lato Sud della scuola dell'infanzia, affinché possa divenire punto di gioco e di svago per i più piccoli e di aggregazione per i più grandi

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Il Monte Canto rappresenta per Sotto il Monte una risorsa verde di inestimabile valore. Intendiamo preservarlo e salvaguardarlo. Per tutelare l'ambiente che ci circonda è fondamentale creare sinergie tra i cittadini e la pubblica amministrazione; in particolare riconosciamo il valore e l'importanza del ruolo svolto dalle associazioni che si occupano dell'ambiente e che da anni offrono un contributo vero e insostituibile ai concittadini, donando il proprio tempo e le proprie energie per mantenere il nostro Paese "verde" come lo conosciamo e amiamo.

Obiettivi:

- Controllo della qualità dell'aria che respiriamo; Il comune di Sotto il Monte Giovanni XXIII ha chiesto alla provincia di Bergamo di essere direttamente coinvolto nella fase di procedimento AIA (Autorizzazione Integrata Ambientale) di Italcementi di Calusco D'Adda, che ha chiesto l'autorizzazione per triplicare la quantità di rifiuti indifferenziati da bruciare nell'inceneritore di proprietà.
- Attenzione alla salute dei nostri corsi d'acqua che, in alcuni casi, sono ancora interessati da scarichi reflui fognari isolati.
- Valorizzazione del verde e dei sentieri collinari, con il coinvolgimento delle associazioni e delle scuole.
- Collaborazione con le aziende agricole in quanto principali soggetti dediti alla tutela del territorio.
- Maggiore ed attenta manutenzione dei parchi gioco esistenti.
- Pulizia periodica dei bordi delle strade e dei fossi.
- Creazione di una coscienza ecologica nelle scuole. Ripresa del progetto "Estate nel verde", attraverso il quale verranno sviluppate, con l'aiuto dei genitori, dei nonni e dei membri del gruppo ecologico, attività di tutela del verde atte a coinvolgere i ragazzi e i docenti in progetti relativi al territorio, utili alla gestione delle manutenzioni.

CIMITERO DI FONTANELLA

In considerazione del dissesto idrogeologico in atto presso il versante est del cimitero, l'amministrazione ha chiesto e ottenuto da Regione Lombardia un finanziamento pari a 142.600,00 euro. Nel corso del 2024 si procederà alla realizzazione dell'intervento di consolidamento del versante est e del muro storico.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità”.

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Per una città a misura d’uomo è sempre più importante privilegiare la mobilità del cittadino, ottimizzando il collegamento dei marciapiedi ad oggi interrotti che obbligano i pedoni a percorrere tratti di strada non protetti. Inoltre, il nostro tessuto urbano è caratterizzato da strade, incroci e marciapiedi che mostrano assenza di progettualità, carenza di funzionalità e sicurezza. Per tale motivo è necessario strutturare degli interventi sul territorio per moderare il traffico urbano nel rispetto di tutti coloro che si muovono ogni giorno a piedi, in bicicletta o in auto.

Obiettivi:

- Messa in sicurezza degli incroci più pericolosi con isole rialzate, al fine di moderare il traffico veicolare e al contempo realizzare attraversamenti pedonali sicuri.
- La riqualificazione degli incroci ha l’obiettivo di dare un’immagine ordinata, pulita e sicura del nostro paese, attuando soluzioni concrete nell’ottica di difendere le categorie di fruitori più esposte come bambini e anziani.
- Più alberi per ombreggiare strade e marciapiedi, per offrire protezione e refrigerio durante le nostre passeggiate, nonché contribuire a migliorare l’immagine di Sotto il Monte.
- Per l’attuazione degli obiettivi sopra menzionati l’amministrazione ha ottenuto da regione Lombardia finanziamenti specificatamente indirizzati alla messa in sicurezza di attraversamenti stradali, alla creazione di marciapiedi e alla messa in sicurezza di strade.

Nel corso del 2024 prenderanno avvio la:

- Realizzazione di nuovi attraversamenti rialzati e messa in sicurezza della sede stradale lungo la via Mons. Bosio sino alla Piazza Giovanni Paolo II; con l’intervento pari a 125.000,00 Euro.
- Riqualificazione complessiva della via Roncalli mediante rifacimento attraversamenti, sistemazione e integrazione dei marciapiedi e piantumazione diffusa a creare un viale alberato. Costo dell’opera 200.000,00 Euro
- Messa in sicurezza delle strade collinari; Il progetto prevede una serie di interventi finalizzati all’eliminazione di alcune criticità lungo le strade collinari. In particolare due interventi riguardano la frazione di Pratolongo, un intervento l’incrocio tra la via Centralino e la via Botta in corrispondenza della pensilina in disuso, un tratto la via Grumello e infine un tratto della via Valsecchi. Costo dell’intervento 120.000,00 euro
- Creazione di impianto semaforico a comando presso l’intersezione tra le vie Brusico e IV Novembre per facilitare il trasporto pubblico locale. L’importo previsto dell’opera sarà pari a 40.000,00 euro.

MANUTENZIONI STRADALI

Dopo la ricognizione dello stato di manutenzione del sistema viario comunale, effettuata sul finire del 2019 e appena insediata l’amministrazione, negli anni 2020 e 2021 e 2022 sono state mantenute e asfaltate numerose vie del comune. Si continuerà annualmente a effettuare le manutenzioni

programmate.

La pulizia dei bordi stradali da erbacce e la pulizia mensile delle strade sarà sempre un obiettivo da perseguire.

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

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

L’Amministrazione ha un ruolo primario nei servizi alla persona, facendo da collegamento diretto tra le situazioni di bisogno e gli aiuti offerti dal comune stesso, dalla Regione o altri enti pubblici e dalle associazioni di volontariato.

Le politiche sociali devono essere orientate alla prevenzione o alla soluzione di problematiche di disagio, legate alla disoccupazione o altre difficoltà economiche, tutela dei minori, integrazione, sostegno ad anziani e persone con disabilità e in generale a soggetti appartenenti a categorie vulnerabili.

Obiettivi:

Servizi sociali e assistenza alle famiglie

Anziani

- Gli anziani sono un patrimonio prezioso di conoscenza, esperienza e attività prestata. È fondamentale quindi tutelare la loro figura all’interno della comunità, in particolare:
- Promuovendo iniziative come la “festa dei nonni”, il “soggiorno marino”, “pranzo sociale”, “festa di primavera”, nonché tombolate e tornei che coinvolgano il maggior numero di persone.

Sostegno alle persone svantaggiate

- Favorire l’integrazione nel tessuto sociale e l’occupazione dei soggetti diversamente abili attraverso borse lavoro, progetti socio-occupazionali e attività da costruire insieme con la famiglia.
- Incentivare il servizio di assistenza domiciliare e l’accesso a servizi sovracomunali anche in collaborazione con l’Azienda Consortile dell’Isola.
- Insieme con gli enti preposti e in collaborazione con gli operatori organizzare momenti di prevenzione e riflessioni su tematiche quali: bullismo, alcol, droga, disturbi alimentari.

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
-----------------	-----------	---

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche."

È stato realizzato un impianto fotovoltaico di 50 kW con accumulo presso il centro sportivo comunale; l'installazione di sistema accumulo presso la scuola primaria, secondaria e sala civica. L'impianto fotovoltaico sopra la sala civica necessita ancora di una radicale manutenzione.

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato".

Per tale missione è evidente la necessità di adempiere correttamente alle prescrizioni dei nuovi principi contabili con l'obiettivo di salvaguardare gli equilibri economici dell'ente costantemente e con lo sguardo rivolto agli esercizi futuri.

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

La missione cinquantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Sono riconducibili a questa Missione i finanziamenti (tutti con la Cassa Depositi e Prestiti) ottenuti negli anni per la realizzazione di opere pubbliche. Per il triennio è previsto il ricorso all'assunzione di un mutuo per l'intervento presso la scuola secondaria.

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

La missione sessantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità”.

Per il triennio considerato non si ritiene necessario il ricorso ad anticipazioni di tesoreria in quanto l'Ente, allo stato attuale, dispone di una discreta disponibilità di cassa.

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

La missione novantanovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Fanno parte di questa missione le spese relative alle ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali
--

In fase di bilancio di previsione 2024-2026 si valuterà se sussistono beni patrimoniali da alienare o da valorizzare.

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Enti strumentali e Società controllati

L'ente non dispone di enti strumentali e società controllati.

Enti strumentali e Società partecipati

Il Comune di Sotto il Monte Giovanni XXIII detiene solo partecipazioni in società e/o Enti strumentali al di sotto del 5%, ad eccezione della società Ecoisola Srl che risulta essere di poco superiore; pertanto, non ha possibilità di definire indirizzi ed obiettivi strategici.

Per le ragioni di cui sopra, il Comune di Sotto il Monte si è avvalso della facoltà concessa dall'articolo 233bis del TUEL come modificato dal comma 831 dell'articolo 1 della legge n. 145 del 30 dicembre 2018, di non redigere il bilancio consolidato (delibera CC N. 43 del 23/11/2020)

Per quanto riguarda le società alle quali ha affidato servizi pubblici, monitorerà attentamente la corretta ed efficiente gestione degli stessi.

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

(La Legge di Bilancio 2020/2022 ha abrogato l'obbligo di adozione dei piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali.

§ § §

Il presente documento è redatto conformemente al D. Lgs 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i., e al Decreto Interministeriale del 18 maggio 2018 emanato in attuazione all'articolo 1 comma 887 legge 27/12/2017 n. 205 che prevede la redazione di un DUP semplificato per i comuni di popolazione inferiore a 5.000 abitanti, ulteriormente semplificato per i comuni di popolazione inferiore ai 2.000 abitanti, i quali possono utilizzare, pur parzialmente la struttura di documento unico di programmazione semplificato di cui all'appendice tecnica n. 1 del citato decreto.

Il DUP semplificato ha un periodo di valenza di tre anni decorrenti dal 1° gennaio 2024 e fino al 31 dicembre 2026, ed è compreso nel periodo di vigenza dell'attuale amministrazione comunale.

Il documento, nei suoi aspetti programmatici e gestionali, è redatto conformemente agli indirizzi programmatici dell'attuale amministrazione.