

---

# Comune di Castellamonte

---

Città Metropolitana di Torino

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI**

**PROGRAMMAZIONE**

**2022 - 2024**

## *Indice*

*Nota Tecnica introduttiva*

*Popolazione dell'Ente*

*Struttura dell'Ente*

***Sezione Strategica (SeS)***

*Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

*Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio*

*Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni*

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

***Sezione Operativa (SeO)***

*Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

*Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti*

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

*Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

*Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*Missione 2 - Giustizia*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

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

*Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero*

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

*Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

*Missione 13 - Tutela della salute*

## **Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

*Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale*

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

*Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali*

*Missione 19 - Relazioni internazionali*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni*

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

*Programma biennale degli acquisiti di forniture e servizi*

*Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili*

*Programma incarichi di collaborazione autonoma*

### **Considerazioni Finali**

**- Nota tecnica introduttiva -**

In base a quanto previsto dal D.Lgs. n. 118/2001, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P). Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto 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.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Poiché il Comune di Castellamonte ha un popolazione pari a 9.818 abitanti (al 31/12/2020), la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. completa.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. n. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi e allegati.

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del D.Lgs. n. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2022-2024) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2022), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci: una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2022 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2022-2023-2024 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.Lgs. 118/2011 l'entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull'importo determinato secondo l'applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2022 100 %
- Anno 2023 100 %
- Anno 2024 100 %

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. 9.917
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 9.977
Di cui :                   maschi		n. 4.892
femmine		n. 5.085
nuclei familiari		n. 4.421
comunità/convivenze		n. 7
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1.2019 ( <i>Anno-3</i> ) (penultimo anno precedente)		n. 9.946
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. 55	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno	n. 131	
saldo naturale		n. -76
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. 392	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno	n. 426	
saldo migratorio		n. -34
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12.2019 ( <i>Anno-3</i> ) (penultimo anno precedente) di cui		n. 9.836
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. 527
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 725
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 1.442
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. 4.883
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 2.259

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1.3.2.1 - Asili nido n. //	Posti n. //	Posti n. //	Posti n.//	Posti n. //
1.3.2.2 - Scuole materne n. 2	Posti n. 300	Posti n. 300	Posti n. 300	Posti n. 300
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 2	Posti n. 500	Posti n. 500	Posti n. 500	Posti n. 500
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 350	Posti n. 350	Posti n. 350	Posti n. 350
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. //_	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. //	n. //	n. //	n. //
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	//	//	//	//
- nera	//	//	//	//
- mista	64	64	64	64
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	86	86	86	86
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 4 hq. 2500	n. 4 hq. 2500	n. 4 hq. 2500	n. 4 hq. 2500
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 845	n. 845	n. 845	n. 845
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	//	//	//	//
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	27488	27500	27500	27500
- industriale	16815	16820	16820	16820
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	SI	SI	SI	SI
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 6	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.17 - Veicoli	n. 3	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 54	n. 54	n. 54	n. 54

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2022 - 2024**

***DUP: Sezione Strategica (SeS)***

***- DUP: Sezione Strategica (SeS) -***

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS - ( che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino alla data di scadenza del mandato elettorale (primavera 2025) e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS 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 e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

***- Indicatori utilizzati -***

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

## *Grado di autonomia finanziaria*

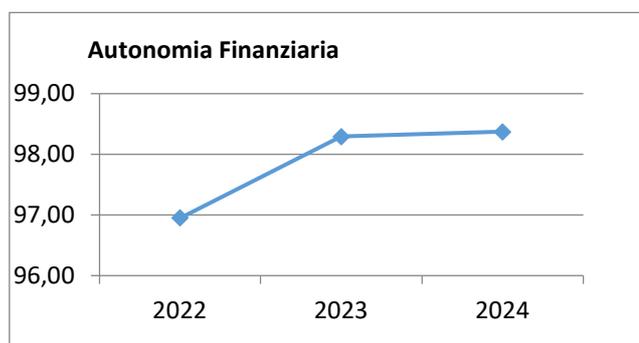
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	96,95 %	98,29 %	98,37 %

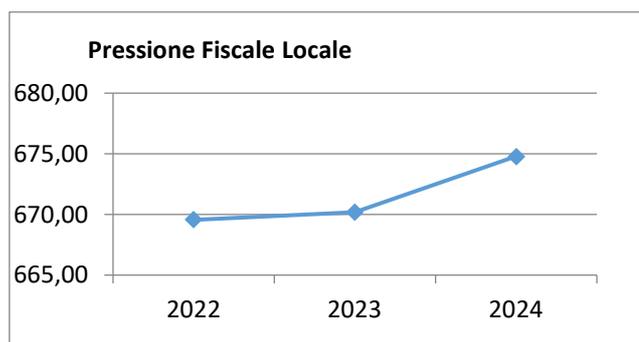


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 669,56	€ 670,18	€ 674,78



<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 576,90	€ 580,31	€ 584,80

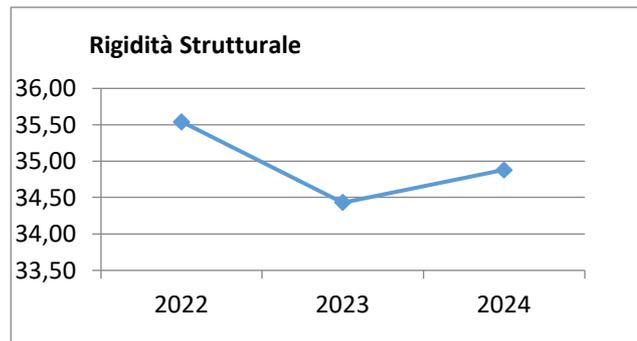


(*\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive*)

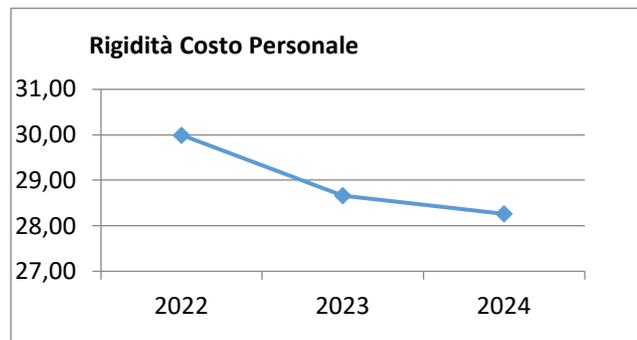
## Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	35,54 %	34,43 %	34,88 %



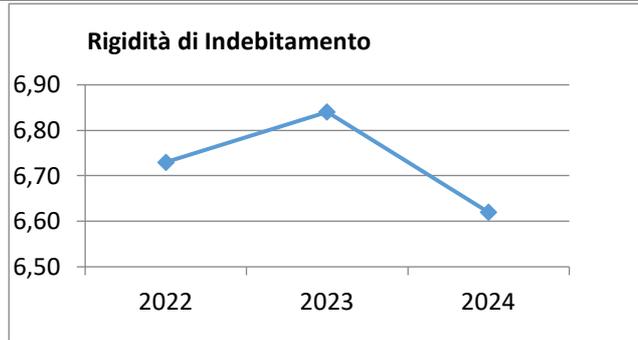
<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	29,99 %	28,66 %	28,26 %



<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,73 %	6,84 %	6,62 %

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

---

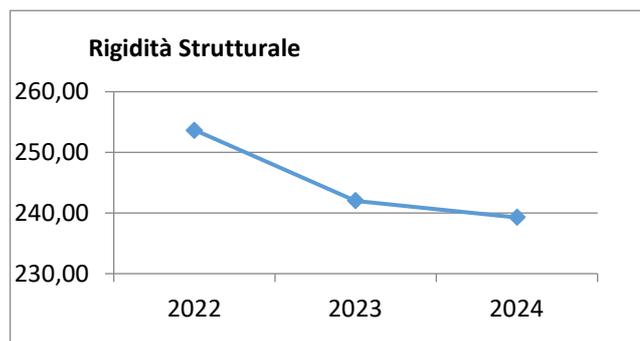


(**\*\*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

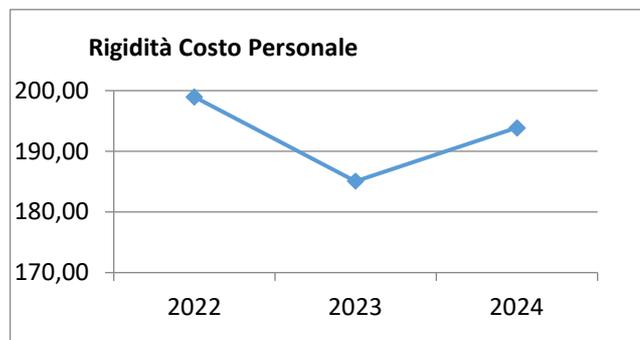
## Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	253,65 €	242,00 €	239,28 €

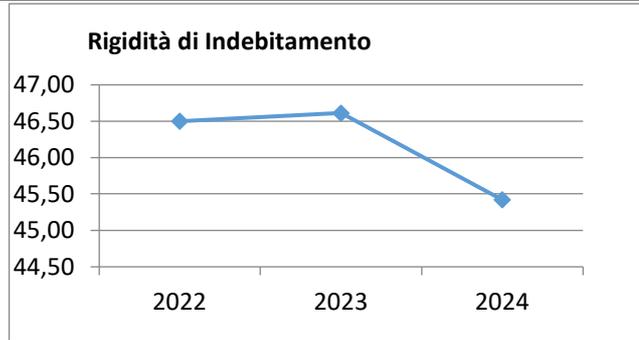


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	198,93 €	185,05 €	193,86 €



<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	46,50 €	46,61 €	45,42 €

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

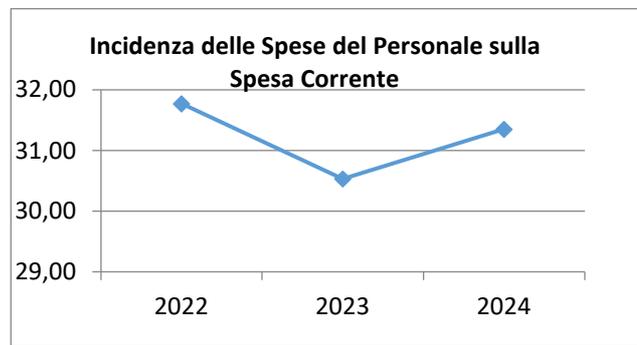


(\*\*\*) *Descrizione / Note Aggiuntive*

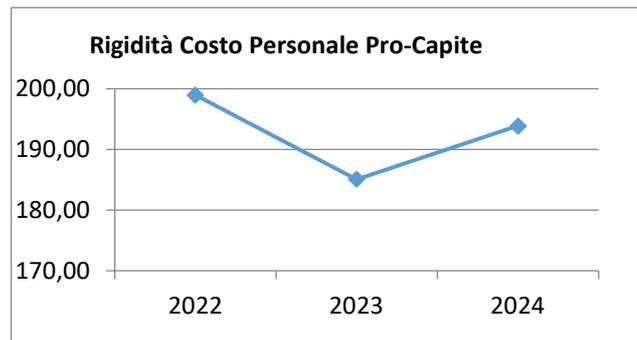
## Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	31,77 %	30,53 %	31,35 %

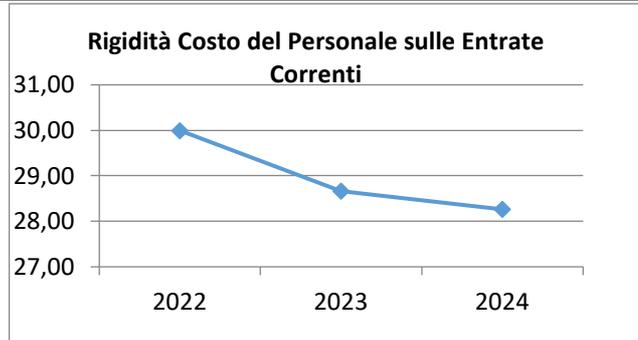


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	198,93 €	185,05 €	193,86 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	29,99 %	28,66 %	28,26 %

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



## *Elementi di valutazione della Sezione strategica*

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

*Imposta Pubblicità*

*Art. 12*

*Art. 13 (comma 1)*

*Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))*

*Art. 14 (commi 1-2-3)*

*Art. 14 (commi 4-5)*

*Art. 15 (comma 1)*

*Art. 15 (commi 2-3-4-5)*

*Art. 19*

*Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio*

*Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni*

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

***Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche***

**Investimenti finanziati con proventi rilascio permessi di costruire**

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO RESIDENZIALE	10.000,00	0,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	30.000,00	30.000,00	30.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI (PALAZZO MARTINETTI)	10.000,00	0,00	0,00
INCARICHI PROFESSIONALI PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	0,00	20.000,00	20.000,00
REALIZZAZIONE AREE ATTREZZATE	20.000,00	0,00	0,00
INTERVENTI PER LA TOPONOMASTICA	30.000,00	0,00	0,00
L.R.15/89 – MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI DI CULTO	5.000,00	5.000,00	5.000,00
MANUTENZIONE E SISTEMAZIONE STRAORDINARIA DI VIE, PIAZZE E MARCIAPIEDI	55.000,00	45.000,00	45.000,00
INTERVENTI DI DISALVEO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO IDRAULICO E STRADALE	0,00	60.000,00	60.000,00
<b>Totale</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>

**Investimenti finanziati con contributi da soggetti esterni**

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
CONTRIB. MINISTERO INTERNO PER MANUTENZIONE STRADE E ARREDO URBANO	25.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI (IMPIANTI SPORTIVI)	70.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI (EDIFICI SCOLASTICI)	0,00	70.000,00	70.000,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI (EX OSPEDALE)	0,00	0,00	1.000.000,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER INTERVENTI DI EDILIZIA SCOLASTICA	0,00	800.000,00	0,00
CONTRIB. REGIONALE PER LAVORI PALAZZO ANTONELLI	75.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTI REGIONALE PER SISTEMAZIONE FRANE E MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO	150.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' A SEGUITO DI EVENTI CALAMITOSI	105.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO CITTA' METROPOLITANA PER INTERVENTI SULLA VIABILITA' STRADALE E PEDONALE (SUSSIDIARIETA' ORIZZONTALE)	175.850,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE CANALE SCOLMATORE RIO SAN PIETRO	1.950.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE CANALE SCOLMATORE RIO SAN PIETRO	2.000.000,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

CONTR.REGION.PER OPERE SUL CANTON QUERIO	0,00	512.163,28	0,00
CONTRIB. BIM (QUOTA FINANZIAMENTO MANUT. STRADALI)	180.000,00	50.000,00	50.000,00
CONTRIBUTO GAL VALLI DEL CANAVESE PER RIQUALIFICAZIONE PAESAGGIO (ARREDO URBANO)	64.000,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.794.850,00</b>	<b>1.432.163,28</b>	<b>1.120.000,00</b>

### Investimenti finanziati con avanzo di amministrazione

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STABILI COMUNALI (PALAZZO BOTTON)	70.000,00	0,00	0,00
INCARICHI PROFESSIONALI PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	20.000,00	0,00	0,00
INTERVENTI POTENZIAMENTO IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	50.000,00		0,00
ACQUISTO VEICOLI PER MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE	40.000,00		
INTERVENTI STRAORDINARI NEL SETTORE DELL'ECOLOGIA E DELL'AMBIENTE	10.000,00	0,00	0,00
INTERVENTI SULLA VIABILITA' STRADALE E PEDONALE (COMPARTECIPAZIONE CONTRIBUTO CITTA' METROPOLITANA SUSSIDIARIETA' ORIZZONTALE)	6.150,00	0,00	0,00
INTERVENTI DI DISALVEO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO IDRAULICO E STRADALE	75.000,00	0,00	0,00
RETROCESSIONE CONCESSIONI CIMITERIALI	4.670,00	0,00	0,00
INTERVENTI PER LA RIQUALIFICAZIONE DEL PAESAGGIO (ARREDO URBANO)	120.000,00	0,00	0,00
ACQUISIZIONE AREE ED IMMOBILI PER URBANIZZAZIONE DEL TERRITORIO	90.000,00	0,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI	130.000,00	0,00	0,00
RIMBORSI IN CONTO CAPITALE A PRIVATI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	20.000,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>635.820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Investimenti finanziati con concessioni cimiteriali (aree) e altre entrate in conto capitale da privati per alienazioni

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI COMUNALI	20.000,00	10.000,00	10.000,00
RETROCESSIONE CONCESSIONI CIMITERIALI	330,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

### Investimenti finanziati con FPV

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
REALIZZAZIONE CANALE SCOLMATORE RIO SAN PIETRO	288.425,11	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>288.425,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

<b>Articolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Impegnato (Cp + Rs)</b>	<b>Pagato (Cp + Rs)</b>	<b>Residui da Riportare</b>
6430 / 951 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI (Ex Cap. 9510000)	13.495,01	0,00	13.495,01
6430 / 952 / 99	INTERVENTI DI RESTAURO E RISTRUTTURAZIONE EDIFICI DEDICATI AL CULTO - TETTO CHIESA SAN PANCRAZIO (Ex Cap. 9520000)	7.200,00	0,00	7.200,00
6430 / 954 / 2000	INTERVENTO DI RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO PALAZZO ANTONELLI	4.801,24	0,00	4.801,24
6470 / 937 / 99	ACQUISTO MOBILI- MACCHINE E ATTREZZATURE PER UFFICI (Ex Cap. 9370000)	3.262,47	0,00	3.262,47
6470 / 937 / 2010	ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE-SOFTWARE (Ex Cap. 9372010)	5.795,00	0,00	5.795,00
6470 / 937 / 2020	ACQUISTO ATTREZZATURE/AUTOMEZZI PER SERVIZI COMUNALI (Ex Cap. 9372020)	22.366,26	0,00	22.366,26
6480 / 1258 / 5000	SPESE REDAZIONE PROGETTI ESECUTIVI OPERE PUBBLICHE- URBANISTICA (Ex Cap. 12585000)	71.273,30	0,00	71.273,30
6480 / 1258 / 5020	SPESE PER PROGETTAZIONE INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA PATRIMONIO COMUNALE (LEGGE 126/2020)	9.516,00	0,00	9.516,00
6770 / 940 / 20	ARREDO URBANO E SEGNALETICA	4.819,00	0,00	4.819,00
6770 / 950 / 1000	INTERVENTI PER IL MIGLIORAMENTO DELLA SICUREZZA DEI CITTADINI E DEL TERRITORIO (SPESE DI INVESTIMENTO)	35.958,49	0,00	35.958,49
7130 / 1031 / 99	INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO SCUOLA PRIMARIA COGNENGO (FINANZIAMENTO CONTRIBUTO MIUR EURO 70.000 E MUTUO CASSA DDPP EURO 66.000)	91.824,10	0,00	91.824,10
7130 / 1031 / 5000	INTERVENTI SU EDIFICI SCOLASTICI (Ex Cap. 10315000)	2.902,36	0,00	2.902,36
7130 / 1031 / 6000	LAVORI SCUOLE ELEMENTARI CAPOLUOGO	41.000,00	0,00	41.000,00
7130 / 1032 / 5000	INTERVENTI DI EDILIZIA SCOLASTICA:MANUTENZIONE	145.934,24	0,00	145.934,24

**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

	STRAORDINARIA (Ex Cap. 10325000)			
7170 / 1032 / 99	ACQUISTO ARREDI SCOLASTICI (Ex Cap. 10320000)	12.547,70	0,00	12.547,70
7230 / 1034 / 5010	LAVORI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA MEDIA (Ex Cap. 10345010)	41.362,01	0,00	41.362,01
7530 / 1197 / 1	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E ADEGUAMENTO DEL MUSEO CERAMICA - FINANZIAMENTO FONDI L.R. 7/2018	502.521,14	0,00	502.521,14
7830 / 1161 / 5000	LAVORI IMPIANTI SPORTIVI (Ex Cap. 11615000)	27.061,55	0,00	27.061,55
8230 / 1184 / 99	MANUTENZ.STRAORDINARIA STRADE CAMPO E MURIAGLIO (Ex Cap. 11840000)	16.574,13	0,00	16.574,13
8230 / 1185 / 99	INTERVENTI PER MIGLIORAMENTO VIABILITA' PEDONALE E ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE - FINANZ. MUTUO CASSA DD.PP. (Ex Cap. 11850000)	147.886,03	0,00	147.886,03
8230 / 1192 / 99	INTERVENTI PER SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - FINANZ. MUTUO CASSA DD.PP. (Ex Cap. 11920000)	17.186,83	0,00	17.186,83
8230 / 1192 / 5000	LAVORI DI SISTEMAZIONI STRADALI (Ex Cap. 11925000)	65.353,69	0,00	65.353,69
8230 / 1193 / 5000	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA STRADE - FINANZ. CONTRIB. D.M. INTERNO 10/01/2019	618,73	0,00	618,73
8330 / 1183 / 99	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E POTENZIAMENTO IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	11.346,00	0,00	11.346,00
8730 / 1093 / 6000	INTERVENTI PER RIPRISTINI DANNI ALLUVIONALI (Ex Cap. 10936000)	6.086,48	0,00	6.086,48
9030 / 1090 / 99	REALIZZAZIONE CANALE SCOLMATORE RIO SAN PIETRO (Ex Cap. 10900000)	204.845,05	0,00	204.845,05
9030 / 1151 / 7000	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEMANIO IDRICO	1.201,70	0,00	1.201,70
9030 / 1194 / 1000	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE (POTATURE-SEGNALETICA-FOSSI-DECESPUGLIAMENTO) (Ex Cap. 11941000)	761,64	0,00	761,64
9030 / 1245 / 5000	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE TORRENTE ORCO (FINANZIAMENTO CONTRIBUTO REGIONALE EURO 92.750 E CONSORZIO DEMANIALE DI CALUSO EURO 10.000)	67,02	0,00	67,02
9430 / 1170 / 1	P.E.B.A. - PIANO ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE	1.522,56	0,00	1.522,56
9530 / 1106 / 10	ACQUISIZ.AREE E MANUT.STRAORDINARIA CIMITERI (Ex Cap. 11060010)	548,00	0,00	548,00
9530 / 1106 / 99	COSTRUZIONE DI LOCULI E	1.773,34	0,00	1.773,34

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

INTERVENTI DI MANUTENZ/STRAORDINARIA CIMITERI (Ex Cap. 11060000)			
<b>TOTALE:</b>	<b>1.519.411,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1.519.411,07</b>

## *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

**Il Titolo 1 dell'entrata contiene tutti gli stanziamenti relativi alle entrate di natura tributaria e riporta per l'esercizio 2022 una previsione complessiva di Euro 5.576.930,00.**

Le principali poste di bilancio ascritte al Titolo 1 sono riconducibili alle seguenti categorie:

DESCRIZIONE CATEGORIA	STANZIAMENTO BILANCIO 2021	STANZIAMENTO BILANCIO 2022	STANZIAMENTO BILANCIO 2023	STANZIAMENTO BILANCIO 2024
Imposta municipale propria	1.835.000,00	1.875.000,00	1.875.000,00	1.911.000,00
Addizionale comunale IRPEF	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.670.000,00	1.808.480,00	1.837.420,00	1.866.820,00
Fondo di solidarietà comunale	825.460,00	828.450,00	828.450,00	828.450,00

Per quanto concerne il fondo di solidarietà comunale per l'anno 2022 l'importo ascritto a bilancio è stato desunto dal sito del Ministero dell'Interno - Direzione Centrale della Finanza Locale.

Per quanto attiene i tributi comunali, nella programmazione finanziaria per gli esercizi 2022 e seguenti è stata mantenuta l'impostazione di una manovra tributaria improntata all'invarianza delle aliquote ed al mantenimento della soglia di esenzione per l'addizionale Comunale Irpef introdotta nell'anno 2020.

Per quanto attiene l'imposta IMU, si rileva che la Legge 27 dicembre 2019 nr. 160 (Legge di bilancio 2020) attuava l'unificazione IMU-Tasi, cioè l'assorbimento della Tasi nell'IMU, a parità di pressione fiscale complessiva. Veniva così operata una semplificazione rilevante, sia per i contribuenti che per gli uffici comunali, attraverso la rimozione di una duplicazione di prelievi pressoché identici quanto a basi imponibili e platee di contribuenti. Il prelievo patrimoniale immobiliare unificato che ne deriva riprende la disciplina IMU nell'assetto anteriore alla legge di stabilità 2014, con gli accorgimenti necessari per mantenere le differenziazioni di prelievo previste in ambito Tasi. Il comma 738 della citata Legge 160/2019 aboliva, a decorrere dal 2020, la IUC – ad eccezione della Tari che non subisce cambiamenti – ed istituisce la nuova IMU integralmente sostitutiva dell'IMU e della TASI.

Al riguardo si evidenzia che fino all'anno 2019 il Comune aveva previsto l'applicazione sia dell'IMU che della TASI, in considerazione delle innovazioni normative sopra citate e fermo restando il principio dell'invarianza della pressione fiscale, le aliquote IMU dell'anno 2020 venivano strutturate così da coincidere con la sommatoria di quelle IMU e TASI applicate nel 2019 in quanto compatibile con le aliquote massime definite dalla L. 160/2019, pertanto le aliquote IMU anno 2020 che sono state confermate per l'anno 2021 e che si intendono confermare anche per il 2022 sono le seguenti:

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

Abitazione principale di Categoria catastale A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	6,00 per mille
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, comma 3bis D.L. 557/1993, convertito in L. 133/1994	0,00 per mille
Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati (Immobili merce)	Esenti
Terreni agricoli	Esenti
Aree edificabili	8,00 per mille
Immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D	9,50 per mille
Altri fabbricati	9,50 per mille

Sulla base delle suddette aliquote, il gettito IMU ascrivito a bilancio 2022 ammonta a complessivi Euro 1.875.000,00, importo in linea con il gettito riscosso nell'esercizio 2021.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni e dei versamenti IMU/TASI degli anni precedenti è previsto in Euro 160.000,00.

Il gettito dell'**ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**, è stato determinato nel rispetto:

- dell'art. 1, comma 3 del D.lgs.360/1998;
- dell'applicazione dell'aliquota deliberata dal Consiglio Comunale (CC. n.21/2015) a decorrere dall'anno 2015 nella misura dello 0,60% e la conferma anche per l'anno 2022 della soglia di esenzione dal pagamento dell'imposta per i redditi inferiori a Euro 10.000,00;
- della modifica del principio contabile applicato concernente l'accertamento delle entrate tributarie che consente di accertare l'addizionale comunale Irpef, oltre che per cassa, sulla base delle entrate accertate nell'esercizio finanziario del secondo anno precedente quelle di riferimento, purché non superiore alla somma degli incassi in conto residui e in conto competenza rispettivamente dell'anno precedente e del secondo anno precedente quello di riferimento riproporzionati sulla base della variazioni deliberate;
- dell'impossibilità di accertare una somma superiore a quella risultante dall'utilizzo del simulatore fiscale disponibile sul portale del federalismo fiscale;

La previsione a bilancio, di Euro 800.000,00, è stata effettuata nel rispetto delle disposizioni innanzi citate.

Per quanto concerne la TARI occorre evidenziare che l'art. 1, comma 527 della Legge 205/2017 ha attribuito  
Comune di Castellamonte

(D.U.P. - Modello Siscom)

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

all'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) specifiche competenze per l'elaborazione del nuovo metodo tariffario applicabile al settore dei rifiuti, destinato ad omogeneizzare le modalità di predisposizione dei Piani Economici Finanziari, detta innovazione ha inciso profondamente sulle modalità di predisposizione dei Piani Finanziari TARI la cui competenza, a decorrere dall'anno 2020, è demandata al C.C.A. Consorzio Canavesano Ambiente, Ente di Governo dell'ambito o di bacino, ai sensi del D.L. 13 agosto 2011, n. 138, convertito dalla Legge 14 settembre 2011, n. 148, Ente territorialmente competente come previsto dalla deliberazione ARERA 443/2019.

Alla data di predisposizione dello schema di bilancio 2022-2024 non risulta ancora pervenuto dal C.C.A. "Consorzio Canavesano Ambiente", la posta ascritta a bilancio in Euro 1.808.480,00 tiene conto delle risultanze del P.E.F. 2021 e delle relative tariffe 2021, non appena il Gestore avrà provveduto a trasmettere il PEF 2022 elaborato sulla base del metodo tariffario rifiuti per il secondo periodo regolatorio (MTR-2), si procederà alla determinazione delle tariffe 2022 riservando il possibile conseguente aggiornamento del gettito in sede di variazione di bilancio.

Sono inoltre previsti Euro 95.000,00 a titolo di attività di accertamento TARI.

A decorrere dall'esercizio 2021, non sono più presenti tra le entrate tributarie l'imposta pubblicità e pubbliche affissioni e la tassa per l'occupazione del suolo pubblico, detta innovazione è stata apportata in forza della legge 160/2019 che prevede l'istituzione e la disciplina del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico), che riunisce in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e la diffusione di messaggi pubblicitari. La voce di bilancio relativa a detto canone è stata ascritta al titolo III del bilancio 2022-2024, la posta di bilancio ascritta ammonta ad Euro 134.000,00, in linea con la sommatoria del gettito registrato negli esercizi pregressi per i citati tributi soppressi e determinata sulla base delle tariffe stabilite per l'anno 2021 con deliberazione della Giunta Comunale nr. 51 del 12/04/2021 che si intende confermare anche per l'anno 2022.

### ***Tariffe Servizi Pubblici***

La seguente tabella di individuazione dei servizi a domanda individuale, della percentuale di copertura dei relativi costi, nonché dei criteri di applicazione delle tariffe dei costi dei servizi a domanda individuale relativamente all'anno 2022 è la seguente:

N. ORD.	SERVIZIO (Denominazione)	SPESE Previsione	ENTRATE Previsione	% copert. prevista	CRITERI APPLIC.	DELIBERE Approv.tariffe
1	MOSTRE E MANIFESTAZIONI	115.000,00	54.000,00	46,96	=	***
2	CORSI	34.500,00	27.000,00	78,26	ISEE	G.C.139/2014
3	PESA PUBBLICA	1.500,00	1.500,00	100,00	=	***
4	TRASPORTO ALLIEVI	31.500,00	10.000,00	31,75	=	G.C. 184/2008

\*\*\*Le relative tariffe verranno determinate all'atto dell'attivazione dei singoli servizi, assicurando comunque la copertura indicata nella colonna relativa.

# Documento Unico di Programmazione 2022/2024

***Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio***

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	90.250,00	98.950,00	110.850,00
		cassa	99.420,20		
	2-Segreteria generale	comp	290.850,00	295.850,00	295.850,00
		cassa	304.350,01		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	311.275,00	307.775,00	307.775,00
		cassa	324.846,19		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	53.500,00	58.500,00	58.500,00
		cassa	64.264,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	164.120,00	159.750,00	164.300,00
		cassa	225.727,04		
	6-Ufficio tecnico	comp	280.700,00	280.700,00	280.700,00
		cassa	334.860,21		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	191.255,00	190.400,00	190.400,00
		cassa	203.343,70		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	43.000,00	43.000,00	43.000,00
		cassa	54.423,78		
9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
10-Risorse umane	comp	280.341,61	193.300,00	193.300,00	
	cassa	336.781,56			
11-Altri servizi generali	comp	145.500,00	142.500,00	145.500,00	
	cassa	184.203,28			
<b>Totale Missione 1</b>		<b>comp</b>	<b>1.850.791,61</b>	<b>1.770.725,00</b>	<b>1.790.175,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>2.132.219,97</b>		
<b>2-Giustizia</b>	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 2</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	297.700,00	298.200,00	298.200,00
		cassa	314.807,95		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 3</b>		<b>comp</b>	<b>297.700,00</b>	<b>298.200,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>314.807,95</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	100.000,00	99.000,00	100.000,00
		cassa	131.807,66		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	176.860,00	175.140,00	175.340,00
		cassa	218.963,65		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	211.500,00	219.500,00	219.500,00
		cassa	408.367,05		
	7-Diritto allo studio	comp	28.000,00	28.000,00	28.000,00
		cassa	38.033,33		
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>516.360,00</b>	<b>521.640,00</b>	<b>522.840,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>797.171,69</b>		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	1.000,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	375.550,00	374.720,00	383.850,00
		cassa	416.478,03		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>376.050,00</b>	<b>375.220,00</b>	<b>384.350,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>417.478,03</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	28.000,00	27.500,00	27.500,00
		cassa	32.123,27		
	2-Giovani	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	24.700,64		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>30.000,00</b>	<b>29.500,00</b>	<b>29.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>56.823,91</b>		
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	4.578,97		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	1.310,00	1.220,00	1.120,00
		cassa	1.310,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>4.310,00</b>	<b>4.220,00</b>	<b>4.120,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>5.888,97</b>		
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	6.513,10		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	20.446,27		
	3-Rifiuti	comp	1.646.950,00	1.646.950,00	1.646.950,00
		cassa	1.934.410,92		
	4-Servizio idrico integrato	comp	860,00	380,00	0,00
		cassa	860,00		

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>1.668.810,00</b>	<b>1.668.330,00</b>	<b>1.667.950,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.962.230,29</b>		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	598.240,00	592.420,00	611.680,00
<b>11-Soccorso civile</b>		cassa	696.429,77		
	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>598.240,00</b>	<b>592.420,00</b>	<b>611.680,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>696.429,77</b>		
	1-Sistema di protezione civile	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	11.000,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>11.000,00</b>		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	602,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	2.000,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	90.300,00	31.700,00	16.000,00
		cassa	144.359,57		
	5-Interventi per le famiglie	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	20.000,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	58.900,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	120.817,11		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	332.500,00	337.500,00	342.500,00
		cassa	409.750,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	64.920,00	64.250,00	63.550,00
		cassa	144.428,99		
	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>572.620,00</b>	<b>460.450,00</b>	<b>449.050,00</b>
<b>13-Tutela della salute</b>		<b>cassa</b>	<b>846.957,67</b>		

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	16.000,00	16.000,00	16.000,00
		cassa	54.596,90		
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>54.596,90</b>		
<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	124.900,00	124.900,00	124.900,00
		cassa	197.666,43		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	11.976,00		
	<b>Totale Missione 14</b>	<b>comp</b>	<b>135.900,00</b>	<b>135.900,00</b>	<b>135.900,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>209.642,43</b>		
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 15</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	21.250,00	21.250,00	21.250,00
		cassa	27.421,48		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>21.250,00</b>	<b>21.250,00</b>	<b>21.250,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>27.421,48</b>		
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 17</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e</b>					

**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

<b>locali</b>	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 18</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>19-Relazioni internazionali</b>	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 19</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>20-Fondi e accantonamenti</b>	1-Fondo di riserva	comp	20.400,00	21.745,00	22.195,00	
		cassa	30.000,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	286.000,00	293.000,00	294.000,00	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	11.600,00	11.770,00	12.010,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>318.000,00</b>	<b>326.515,00</b>	<b>328.205,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>30.000,00</b>			
	<b>50-Debito pubblico</b>	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
<b>Totale Missione 50</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		cassa	2.000,00			
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>2.000,00</b>			
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>6.419.031,61</b>	<b>6.233.370,00</b>	<b>6.272.220,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>7.564.669,06</b>			

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali  
per l'espletamento dei programmi ricompresi  
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

## *La gestione del patrimonio*

Alla data di redazione dello schema di bilancio 2022-2024 si prevede di procedere all'alienazione di nr. due terreni di proprietà comunale.

<b>ATTIVO</b>		<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	38.809,34	29.864,86
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	1.732,50
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		0,00
9	Altre	0,00	0,00
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>38.809,34</b>	<b>31.597,36</b>
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali	11.143.108,40	10.874.749,49
1.1	Terreni	151.300,27	151.300,27
1.2	Fabbricati	2.693.464,93	2.571.174,45
1.3	Infrastrutture	8.007.344,25	7.861.275,82
1.9	Altri beni demaniali	290.998,95	290.998,95
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	4.253.714,64	3.987.277,15
2.1	Terreni	1.794.042,78	1.794.042,78
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	2.192.885,26	2.060.185,81
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	35.958,48	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00
2.5	Mezzi di trasporto	81.968,32	33.711,76
2.6	Macchine per ufficio e hardware	23.968,58	26.237,00
2.7	Mobili e arredi	49.596,24	12.401,91
2.8	Infrastrutture	24.821,19	10.224,10
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	50.473,79	50.473,79
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	397.562,61	994.962,71
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>15.794.385,65</b>	<b>15.856.989,35</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>15.833.194,99</b>	<b>15.888.586,71</b>

***Reperimento e impiego di risorse straordinarie e  
in conto capitale***

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

DESCRIZIONE CATEGORIA	STANZIAMENTO BILANCIO 2021	STANZIAMENTO BILANCIO 2022	STANZIAMENTO BILANCIO 2023	STANZIAMENTO BILANCIO 2024
Contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche, da famiglie, imprese ed Istituzioni sociali private	5.220.750,00	4.794.850,00	1.432.163,28	1.120.000,00
Alienazioni di beni materiali	30.000,00	20.330,00	10.0000,00	10.000,00
Permessi di costruire	277.250,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 4 – Entrate in conto capitale</b>	<b>5.528.000,00</b>	<b>4.975.180,00</b>	<b>1.602.163,28</b>	<b>1.290.000,00</b>

**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

***Indebitamento***

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta di seguito la tabella recante le capacità attuali di indebitamento la tabella redatta sulla base della normativa vigente e dei prestiti ad oggi contratti ed in corso di ammortamento:

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.Lgs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	5.234.531,23	5.305.460,00	5.576.930,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	721.541,39	541.931,00	203.700,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	624.736,63	940.330,00	895.730,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>6.580.809,25</b>	<b>6.787.721,00</b>	<b>6.676.360,00</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale :	(+)	658.080,93	678.772,10	667.636,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2021	(-)	104.910,00	92.510,00	80.470,00
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		553.170,93	586.262,10	587.166,00
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/2021	(+)	3.236.707,35	2.910.947,35	2.573.527,35
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>3.236.707,35</b>	<b>2.910.947,35</b>	<b>2.573.527,35</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
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

Nel triennio 2022-2024 non è attualmente prevista la contrazione di nuovi prestiti.

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

<b>Equilibrio Economico-Finanziario</b>		<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.340.999,59		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	88.041,61	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>	(+)	6.676.360,00 0,00	6.591.460,00 0,00	6.630.860,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	6.419.031,61 0,00 286.000,00	6.233.370,00 0,00 293.000,00	6.272.220,00 0,00 294.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	345.370,00 0,00	358.090,00 0,00	358.640,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	635.820,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	288.425,11	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	4.975.180,00	1.602.163,28	1.290.000,00
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 Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	5.899.425,11 0,00	1.602.163,28 0,00	1.290.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	2.340.999,59
Entrata	(+)	18.882.754,99
Spesa	(-)	18.605.980,33
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>2.617.774,25</b>

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2022 - 2024**

***DUP: Sezione Operativa (SeO)***

***- DUP: Sezione Operativa (SeO) -***

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

***Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo  
amministrazione pubblica***

Il Comune di Castellamonte ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

<b>PARTECIPAZIONI DIRETTE</b>		
<b>Tipologia</b>	<b>Denominazione</b>	<b>Quota posseduta</b>
<b>Organismi strumentali</b>	Non presenti	//
<b>Enti strumentali controllati</b>	Non presenti	//
<b>Enti strumentali partecipati</b>	C.I.S.S.38 – Consorzio Intercomunale Servizi Socio Assistenziali	13,33%
	C.C.A. – Consorzio Canavesano Ambiente	5,28%
<b>Società controllate</b>	Non presenti	//
<b>Società partecipate</b>	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,00017%
	G.A.L. Valli del Canavese – Società consortile a responsabilità limitata	1,19%
<b>PARTECIPAZIONI INDIRETTE</b>		
<b>Denominazione</b>	<b>Società controllante</b>	<b>Quota posseduta</b>
Risorse Idriche s.p.a.	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,00016%
Aida Ambiente s.r.l.	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,00009%
SAP s.p.a.	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,00008%
Acque Potabili Siciliane s.p.a. in Liquidazione (ora in fallimento)	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,00002%
S.I.I. s.p.a. Servizio Idrico Integrato del Biellese e Vercellese s.p.a.	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,00003%
N.O.S. s.p.a. NORD OVEST SERVIZI s.p.a.	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,00002%
MONDO ACQUA s.p.a.	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,00001%
ENVIRONMENT PARK s.p.a.	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,00001%
GALATEA s.c.a.r.l.	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,0000%
UTILITY ALLIANCE DEL PIEMONTE	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,00001
HYDROAID	S.M.A.T. spa – Società Metropolitana Acque Torino spa	0,00002

## **Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

Il Comune di Castellamonte fa parte dell'Unione di Comuni Valle Sacra e attualmente ha attive convenzioni per la gestione di personale con i Comuni di Caluso, San Giusto Canavese, Lusigliè e con Edisu Piemonte.

***Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti***

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 38</b>			
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>			
* Laghi n° 3	* Fiumi e Torrenti n° 3		
<b>1.2.3 – STRADE</b>			
* Statali Km. 3	* Provinciali Km. 32	* Comunali Km. 71	
* Vicinali Km. 25	* Autostrade Km. 0		
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>			
			<p style="text-align: right;"><i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i></p>
	<b>SI</b>	<b>NO</b>	
* Piano reg. adottato		<b>X</b>	
* Piano reg. approvato	<b>X</b>		D.G.NR. 52-7313 del 30/07/2018
* Progr. di fabbricazione		<b>X</b>	
* Piano edilizia economica e popolare		<b>X</b>	
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>			
	<b>SI</b>	<b>NO</b>	
* Industriali		<b>X</b>	_____
* Artigianali	–	<b>X</b>	_____
* Commerciali		<b>X</b>	_____
* Altri strumenti (specificare)			_____
<p>Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000)                      si <b>X</b>                      no <b>_</b></p>			

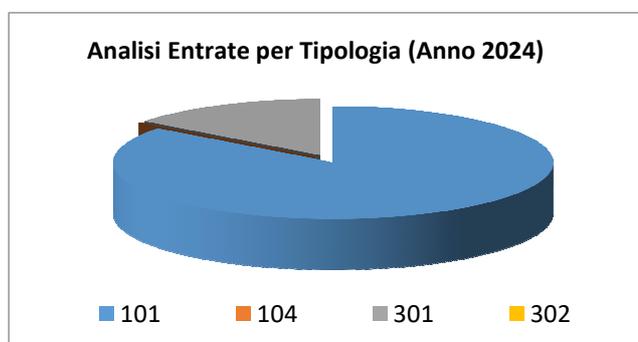
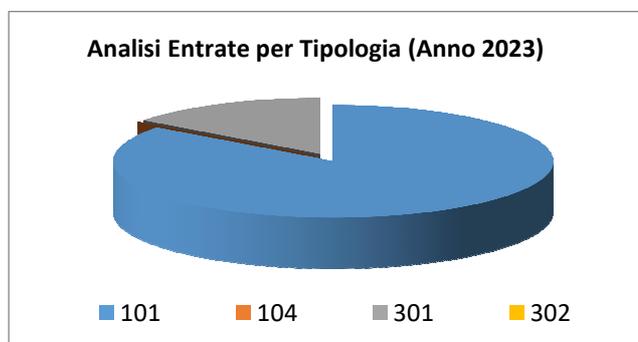
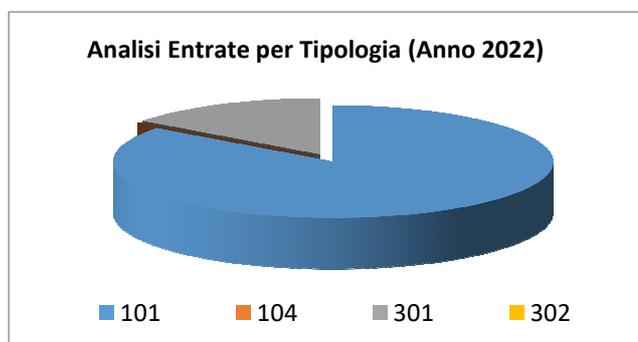
**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2022</i>	<i>ANNO 2023</i>	<i>ANNO 2024</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	66.072,21	88.041,61	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	517.775,25	288.425,11	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	729.950,00	635.820,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2022		previsione di cassa	1.760.028,87	2.340.999,59		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.319.337,12	previsione di competenza	5.305.460,00	5.576.930,00	5.609.870,00	5.653.270,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	86.695,25	previsione di cassa	7.393.194,31	7.896.267,12		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	389.808,16	previsione di competenza	541.931,00	203.700,00	112.800,00	107.800,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	929.416,14	previsione di cassa	600.204,16	290.395,25		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	940.330,00	895.730,00	868.790,00	869.790,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	365.267,48	previsione di cassa	1.407.113,83	1.285.538,16		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	5.528.000,00	4.975.180,00	1.602.163,28	1.290.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.525,84	previsione di competenza	6.540.746,91	5.904.596,14		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	711.146,31	365.267,48		
			previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			previsione di cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		
			previsione di competenza	2.235.165,00	2.135.165,00	2.135.165,00	2.135.165,00
			previsione di cassa	2.238.344,71	2.140.690,84		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>4.096.049,99</b>	previsione di competenza	<b>15.550.886,00</b>	<b>14.786.705,00</b>	<b>11.328.788,28</b>	<b>11.056.025,00</b>
			previsione di cassa	<b>19.890.750,23</b>	<b>18.882.754,99</b>		
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>4.096.049,99</b>	previsione di competenza	<b>16.864.683,46</b>	<b>15.798.991,72</b>	<b>11.328.788,28</b>	<b>11.056.025,00</b>
			previsione di cassa	<b>21.650.779,10</b>	<b>21.223.754,58</b>		

## *Analisi entrate: Politica Fiscale*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	4.748.480,00	4.781.420,00	4.824.820,00
		cassa	6.784.483,00		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	828.450,00	828.450,00	828.450,00
		cassa	1.111.784,12		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>5.576.930,00</b>	<b>5.609.870,00</b>	<b>5.653.270,00</b>
		cassa	<b>7.896.267,12</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

Per quanto attiene i tributi comunali, nella programmazione finanziaria per gli esercizi 2022 e seguenti è stata mantenuta l'impostazione di una manovra tributaria improntata all'invarianza delle aliquote ed al mantenimento della soglia di esenzione per l'addizionale Comunale Irpef introdotta nell'anno 2020.

Per quanto attiene l'imposta IMU, si rileva che la Legge 27 dicembre 2019 nr. 160 (Legge di bilancio 2020) attuava l'unificazione IMU-Tasi, cioè l'assorbimento della Tasi nell'IMU, a parità di pressione fiscale complessiva. Veniva così operata una semplificazione rilevante, sia per i contribuenti che per gli uffici comunali, attraverso la rimozione di una duplicazione di prelievi pressoché identici quanto a basi imponibili e platee di contribuenti. Il prelievo patrimoniale immobiliare unificato che ne deriva riprende la disciplina IMU nell'assetto anteriore alla legge di stabilità 2014, con gli accorgimenti necessari per mantenere le differenziazioni di prelievo previste in ambito Tasi. Il comma 738 della citata Legge 160/2019 aboliva, a decorrere dal 2020, la IUC – ad eccezione della Tari che non subisce cambiamenti – ed istituisce la nuova IMU integralmente sostitutiva dell'IMU e della TASI.

Al riguardo si evidenzia che fino all'anno 2019 il Comune aveva previsto l'applicazione sia dell'IMU che della TASI, in considerazione delle innovazioni normative sopra citate e fermo restando il principio dell'invarianza della pressione fiscale, le aliquote IMU dell'anno 2020 venivano strutturate così da coincidere con la sommatoria di quelle IMU e TASI applicate nel 2019 in quanto compatibile con le aliquote massime definite dalla L. 160/2019, pertanto le aliquote IMU anno 2020 che sono state confermate per l'anno 2021 e che si intendono confermare anche per il 2022 sono le seguenti:

Abitazione principale di Categoria catastale A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	6,00 per mille
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, comma 3bis D.L. 557/1993, convertito in L. 133/1994	0,00 per mille
Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati (Immobili merce)	Esenti

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

Terreni agricoli	Esenti
Aree edificabili	8,00 per mille
Immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D	9,50 per mille
Altri fabbricati	9,50 per mille

Sulla base delle suddette aliquote, il gettito IMU ascrivito a bilancio 2022 ammonta a complessivi Euro 1.875.000,00, importo in linea con il gettito riscosso nell'esercizio 2021.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni e dei versamenti IMU/TASI degli anni precedenti è previsto in Euro 160.000,00.

Il gettito dell'**ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**, è stato determinato nel rispetto:

- dell'art. 1, comma 3 del D.lgs.360/1998;
- dell'applicazione dell'aliquota deliberata dal Consiglio Comunale (CC. n.21/2015) a decorrere dall'anno 2015 nella misura dello 0,60% e la conferma anche per l'anno 2022 della soglia di esenzione dal pagamento dell'imposta per i redditi inferiori a Euro 10.000,00;
- della modifica del principio contabile applicato concernente l'accertamento delle entrate tributarie che consente di accertare l'addizionale comunale Irpef, oltre che per cassa, sulla base delle entrate accertate nell'esercizio finanziario del secondo anno precedente quelle di riferimento, purché non superiore alla somma degli incassi in conto residui e in conto competenza rispettivamente dell'anno precedente e del secondo anno precedente quello di riferimento riproporzionati sulla base della variazioni deliberate;
- dell'impossibilità di accertare una somma superiore a quella risultante dall'utilizzo del simulatore fiscale disponibile sul portale del federalismo fiscale;

La previsione a bilancio, di Euro 800.000,00, è stata effettuata nel rispetto delle disposizioni innanzi citate.

Per quanto concerne la TARI occorre evidenziare che l'art. 1, comma 527 della Legge 205/2017 ha attribuito all'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) specifiche competenze per l'elaborazione del nuovo metodo tariffario applicabile al settore dei rifiuti, destinato ad omogeneizzare le modalità di predisposizione dei Piani Economici Finanziari, detta

## **Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

innovazione ha inciso profondamente sulle modalità di predisposizione dei Piani Finanziari TARI la cui competenza, a decorrere dall'anno 2020, è demandata al C.C.A. Consorzio Canavesano Ambiente, Ente di Governo dell'ambito o di bacino, ai sensi del D.L. 13 agosto 2011, n. 138, convertito dalla Legge 14 settembre 2011, n. 148, Ente territorialmente competente come previsto dalla deliberazione ARERA 443/2019.

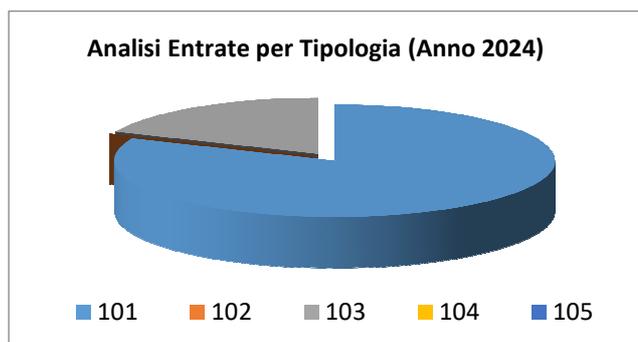
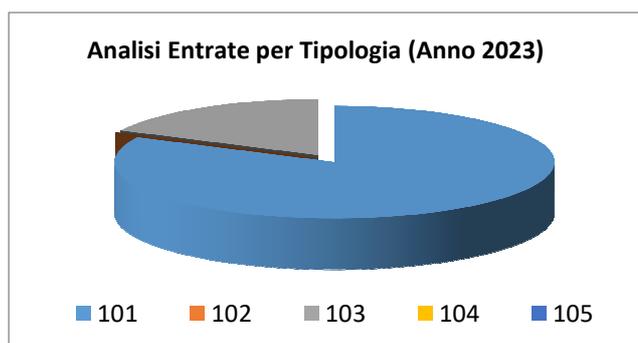
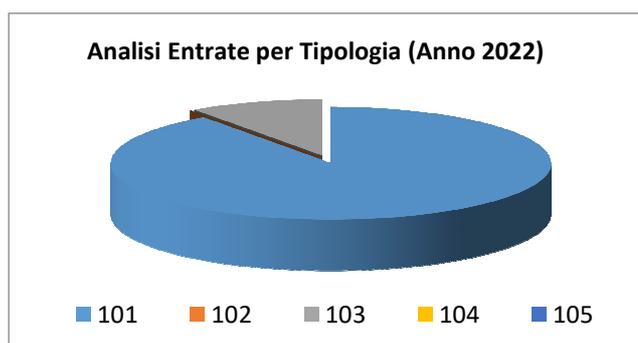
Alla data di predisposizione dello schema di bilancio 2022-2024 non risulta ancora pervenuto dal C.C.A. "Consorzio Canavesano Ambiente", la posta ascritta a bilancio in Euro 1.808.480,00 tiene conto delle risultanze del P.E.F. 2021 e delle relative tariffe 2021, non appena il Gestore avrà provveduto a trasmettere il PEF 2022 elaborato sulla base del metodo tariffario rifiuti per il secondo periodo regolatorio (MTR-2), si procederà alla determinazione delle tariffe 2022 riservando il possibile conseguente aggiornamento del gettito in sede di variazione di bilancio.

Sono inoltre previsti Euro 95.000,00 a titolo di attività di accertamento TARI.

A decorrere dall'esercizio 2021, non sono più presenti tra le entrate tributarie l'imposta pubblicità e pubbliche affissioni e la tassa per l'occupazione del suolo pubblico, detta innovazione è stata apportata in forza della legge 160/2019 che prevede l'istituzione e la disciplina del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico), che riunisce in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e la diffusione di messaggi pubblicitari. La voce di bilancio relativa a detto canone è stata ascritta al titolo III del bilancio 2022-2024, la posta di bilancio ascritta ammonta ad Euro 134.000,00, in linea con la sommatoria del gettito registrato negli esercizi pregressi per i citati tributi soppressi e determinata sulla base delle tariffe stabilite per l'anno 2021 con deliberazione della Giunta Comunale nr. 51 del 12/04/2021 che si intende confermare anche per l'anno 2022.

*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	183.700,00	92.800,00	87.800,00
		cassa	270.395,25		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	20.000,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>203.700,00</b>	<b>112.800,00</b>	<b>107.800,00</b>
		cassa	<b>290.395,25</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

**Il titolo 2 dell'entrata comprende gli stanziamenti relativi ai trasferimenti e riporta per l'esercizio 2022 una previsione complessiva di Euro 203.700,00.**

Il Titolo 2 è composto dalle seguenti categorie:

DESCRIZIONE	STANZ. 2021	STANZ. 2022	STANZ. 2023	STANZ. 2024
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	521.931,00	183.700,00	92.800,00	87.800,00
Trasferimenti correnti da imprese	18.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	2.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	<b>541.931,00</b>	<b>203.700,00</b>	<b>112.800,00</b>	<b>107.800,00</b>

La consistente differenza tra gli stanziamenti definiti dell'esercizio 2021 e quelli dell'esercizio 2022 è da ricondurre prevalentemente alla registrazione in conto esercizio 2021 di trasferimenti erariali straordinari correlati alla gestione dell'emergenza sanitaria Covid19, trasferimenti dalla Regione Piemonte per interventi a sostegno della locazione.

Il gettito relativo ai Trasferimenti correnti da amministrazioni centrali comprende:

- contributo dallo stato per finalita' diverse previsto in Euro 15.000,00;
- contributo dallo stato per promozione dell'economia locale (D.L. 34/2019 Decreto Crescita contributi per la riapertura e l'ampliamento di attività commerciali, artigianali e di servizi nei Comuni fino a 20mila abitanti) previsto in Euro 10.000,00 e previsto in contropartita previsto in eguale misura nella spesa corrente
- distribuzione cinque per mille previsto nella misura d Euro 2.500,00

Le principali poste ascritte nella categoria relativa a Trasferimenti correnti da Amministrazioni locali sono le seguenti:

- Regione: contributo alle famiglie per libri di testo scuola dell'obbligo Euro 10.000,00 previsto in eguale misura nella spesa corrente
- Regione: trasferimento per Mostra della Ceramica previsto in € 20.000,00 e correlato alla corrispondente spesa.

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

- Regione: acquisto materiale bibliografico Euro 1.500,00 destinato per pari importo nella spesa corrente
- Regione: contributo per realizzazione progetti “cantieri di lavoro” previsto in Euro 11.500,00
- Regione: contributo per realizzazione progetti di pubblica utilità previsto in Euro 26.500,00
- Regione: contributo ex art. 38 c. 2bis L.R. 1/2018 (riparto quota del tributo speciale per deposito in discarica dei rifiuti) previsto in Euro 11.800,00 interamente destinati alle spese per la tutela ambientale
- Regione: contributo per sostegno alla locazione previsto in Euro 57.900,00 interamente destinati agli aventi diritto;
- Unione di Comuni: contributo per mostra della ceramica previsto in Euro 10.000,00
- CCIAA: Contributo per Mostra della ceramica Euro 3.000,00
- Rimborso dai Comuni convenzionati per la gestione dei servizi dello Sportello Unico per le Attività Produttive e della Commissione Locale per il Paesaggio previsto in Euro 4.000,00.

Nella categoria Altri trasferimenti correnti da imprese sono stati previsti sulla base del trend storico il contributo di Euro 20.000,00 per Mostra della Ceramica da parte della Fondazione C.R.Torino.

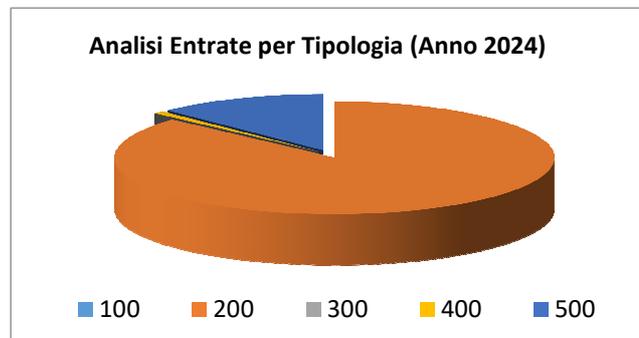
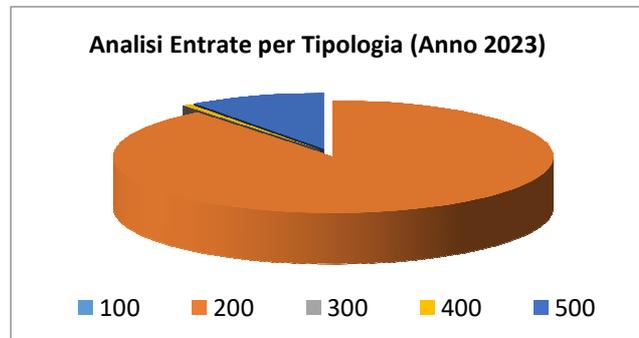
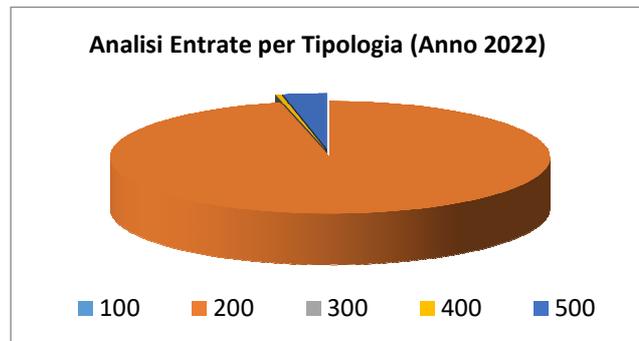
**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

***Analisi entrate: Politica tariffaria***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	589.730,00	558.790,00	563.790,00
		cassa	796.809,03		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	66.500,00	76.500,00	66.500,00
		cassa	77.363,59		
300	Interessi attivi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	239.500,00	233.500,00	239.500,00
		cassa	411.365,54		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>895.730,00</b>	<b>868.790,00</b>	<b>869.790,00</b>
		cassa	<b>1.285.538,16</b>		

*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

Tipologia			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	4.794.850,00	1.432.163,28	1.120.000,00
		cassa	5.712.861,25		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.097,88		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	20.330,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	20.330,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	160.000,00	160.000,00	160.000,00
		cassa	170.307,01		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>4.975.180,00</b>	<b>1.602.163,28</b>	<b>1.290.000,00</b>
		cassa	<b>5.904.596,14</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

### ELENCO DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATI CON LE RISORSE DISPONIBILI

#### Investimenti finanziati con proventi rilascio permessi di costruire

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO RESIDENZIALE	10.000,00	0,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	30.000,00	30.000,00	30.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI (PALAZZO MARTINETTI)	10.000,00	0,00	0,00
INCARICHI PROFESSIONALI PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	0,00	20.000,00	20.000,00
REALIZZAZIONE AREE ATTREZZATE	20.000,00	0,00	0,00
INTERVENTI PER LA TOPONOMASTICA	30.000,00	0,00	0,00
L.R.15/89 – MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI DI CULTO	5.000,00	5.000,00	5.000,00
MANUTENZIONE E SISTEMAZIONE STRAORDINARIA DI VIE, PIAZZE E MARCIAPIEDI	55.000,00	45.000,00	45.000,00
INTERVENTI DI DISALVEO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO IDRAULICO E STRADALE	0,00	60.000,00	60.000,00
<b>Totale</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>

#### Investimenti finanziati con contributi da soggetti esterni

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
CONTRIB. MINISTERO INTERNO PER MANUTENZIONE STRADE E ARREDO URBANO	25.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI (IMPIANTI SPORTIVI)	70.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI (EDIFICI SCOLASTICI)	0,00	70.000,00	70.000,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI (EX OSPEDALE)	0,00	0,00	1.000.000,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER INTERVENTI DI EDILIZIA SCOLASTICA	0,00	800.000,00	0,00
CONTRIB. REGIONALE PER LAVORI PALAZZO ANTONELLI	75.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTI REGIONALE PER SISTEMAZIONE FRANE E MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO	150.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' A SEGUITO DI EVENTI CALAMITOSI	105.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO CITTA' METROPOLITANA PER INTERVENTI SULLA VIABILITA' STRADALE E PEDONALE (SUSSIDIARIETA' ORIZZONTALE)	175.850,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE CANALE SCOLMATORE RIO SAN PIETRO	1.950.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE CANALE SCOLMATORE RIO SAN PIETRO	2.000.000,00	0,00	0,00
CONTR.REGION.PER OPERE SUL CANTON QUERIO	0,00	512.163,28	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

CONTRIB. BIM (QUOTA FINANZIAMENTO MANUT. STRADALI)	180.000,00	50.000,00	50.000,00
CONTRIBUTO GAL VALLI DEL CANAVESE PER RIQUALIFICAZIONE PAESAGGIO (ARREDO URBANO)	64.000,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.794.850,00</b>	<b>1.432.163,28</b>	<b>1.120.000,00</b>

### Investimenti finanziati con avanzo di amministrazione

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STABILI COMUNALI (PALAZZO BOTTON)	70.000,00	0,00	0,00
INCARICHI PROFESSIONALI PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	20.000,00	0,00	0,00
INTERVENTI POTENZIAMENTO IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	50.000,00		0,00
ACQUISTO VEICOLI PER MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE	40.000,00		
INTERVENTI STRAORDINARI NEL SETTORE DELL'ECOLOGIA E DELL'AMBIENTE	10.000,00	0,00	0,00
INTERVENTI SULLA VIABILITA' STRADALE E PEDONALE (COMPARTECIPAZIONE CONTRIBUTO CITTA' METROPOLITANA SUSSIDIARIETA' ORIZZONTALE)	6.150,00	0,00	0,00
INTERVENTI DI DISALVEO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO IDRAULICO E STRADALE	75.000,00	0,00	0,00
RETROCESSIONE CONCESSIONI CIMITERIALI	4.670,00	0,00	0,00
INTERVENTI PER LA RIQUALIFICAZIONE DEL PAESAGGIO (ARREDO URBANO)	120.000,00	0,00	0,00
ACQUISIZIONE AREE ED IMMOBILI PER URBANIZZAZIONE DEL TERRITORIO	90.000,00	0,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI	130.000,00	0,00	0,00
RIMBORSI IN CONTO CAPITALE A PRIVATI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	20.000,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>635.820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Investimenti finanziati con concessioni cimiteriali (aree) e altre entrate in conto capitale da privati per alienazioni

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI COMUNALI	20.000,00	10.000,00	10.000,00
RETROCESSIONE CONCESSIONI CIMITERIALI	330,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

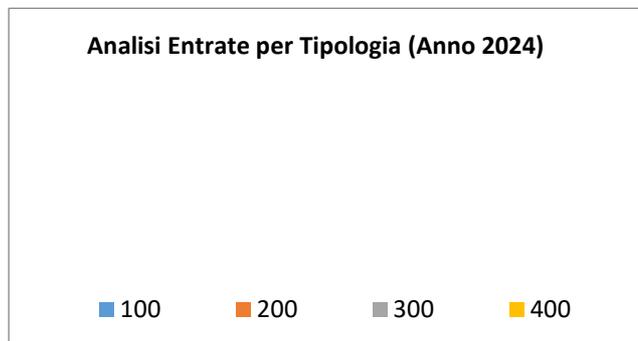
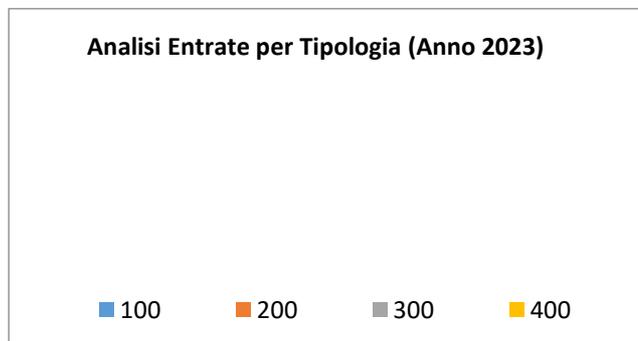
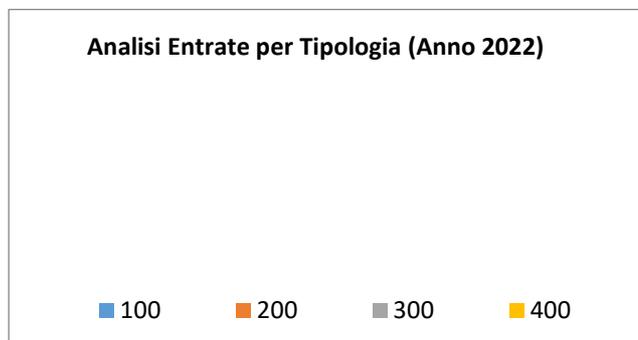
## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

### Investimenti finanziati con FPV

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
REALIZZAZIONE CANALE SCOLMATORE RIO SAN PIETRO	288.425,11	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>288.425,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

Tipologia			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		



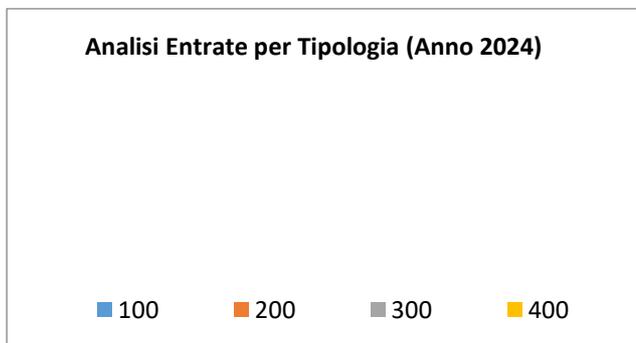
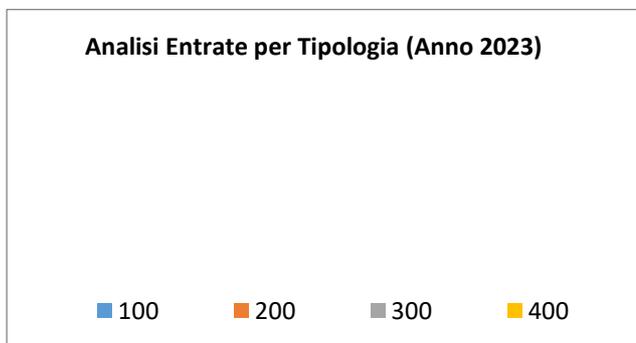
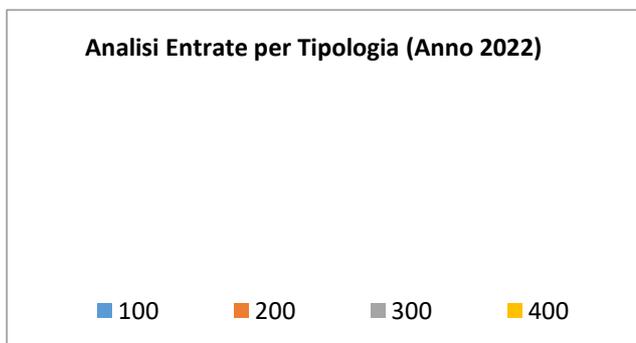
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

## **Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

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

***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	365.267,48		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>365.267,48</b>		



## **Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Non sono previste accensioni di prestiti nel triennio 2022-2024.

***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

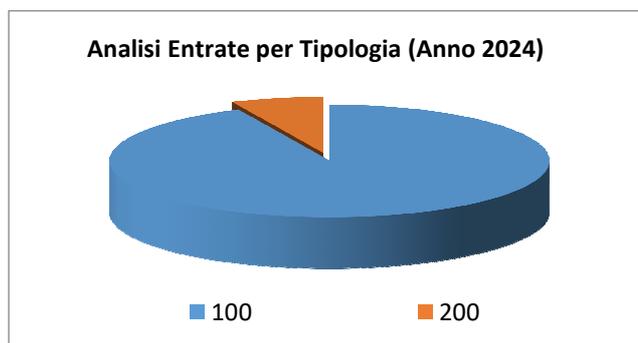
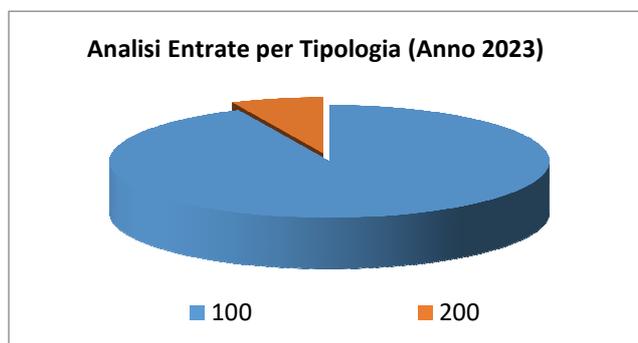
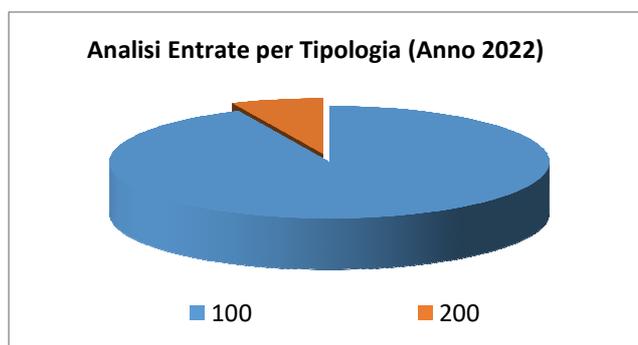
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		cassa	1.000.000,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
		cassa	<b>1.000.000,00</b>		

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

Pur essendo previsti idonei stanziamenti di bilancio la giacenza costante di cassa fa presumere che non sarà necessario fare ricorso all'utilizzo dell'anticipazione.

*Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	1.990.165,00	1.990.165,00	1.990.165,00
		cassa	1.993.051,70		
200	Entrate per conto terzi	comp	145.000,00	145.000,00	145.000,00
		cassa	147.639,14		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>2.135.165,00</b>	<b>2.135.165,00</b>	<b>2.135.165,00</b>
		cassa	<b>2.140.690,84</b>		



***Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi***

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

## *Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2022 - 2024</b>			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	5.234.531,23	5.305.460,00	5.576.930,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	721.541,39	541.931,00	203.700,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	624.736,63	940.330,00	895.730,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>6.580.809,25</b>	<b>6.787.721,00</b>	<b>6.676.360,00</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	658.080,93	678.772,10	667.636,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	104.910,00	92.510,00	80.470,00
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 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	553.170,93	586.262,10	587.166,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2021	3.236.707,35	2.910.947,35	2.573.527,35
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>3.236.707,35</b>	<b>2.910.947,35</b>	<b>2.573.527,35</b>
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti 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

Non si prevede di assumere mutui nel triennio 2022-2024.

**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

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

**MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE**

Le spese del Bilancio di previsione 2022-2024 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	2.075.791,61	1.800.725,00	2.820.175,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>88.041,61</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.406.939,95		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	297.700,00	298.200,00	298.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	350.766,44		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	516.360,00	1.391.640,00	592.840,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.132.742,10		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	381.050,00	380.220,00	389.350,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	932.199,17		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	230.000,00	29.500,00	29.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	283.885,46		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	328.310,00	24.220,00	24.120,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	415.564,29		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	6.087.235,11	2.180.493,28	1.667.950,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>288.425,11</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	6.592.788,63		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	1.300.240,00	747.420,00	766.680,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.658.156,82		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	11.000,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	597.620,00	470.450,00	459.050,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	875.801,57		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	16.000,00	16.000,00	16.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	54.596,90		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	135.900,00	135.900,00	135.900,00

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	209.642,43		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	21.250,00	21.250,00	21.250,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	27.421,48		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	318.000,00	326.515,00	328.205,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	previsione di cassa	30.000,00		
		previsione di competenza	345.370,00	358.090,00	358.640,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	345.370,00		
		previsione di competenza	1.002.000,00	1.002.000,00	1.002.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	1.002.000,00		
		previsione di competenza	2.135.165,00	2.135.165,00	2.135.165,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.277.105,09		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>15.798.991,72</b>	<b>11.328.788,28</b>	<b>11.056.025,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>376.466,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>18.605.980,33</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>15.798.991,72</b>	<b>11.328.788,28</b>	<b>11.056.025,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>376.466,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>18.605.980,33</b>		

## ***Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione***

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

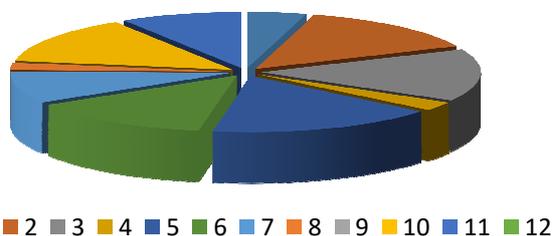
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Responsabili</b>
1	Organi istituzionali	comp	90.250,00	98.950,00	110.850,00	BIELLI Mirco, GIRINO Marcella, MAGGIO Sergio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	99.420,20			
2	Segreteria generale	comp	290.850,00	295.850,00	295.850,00	BIELLI Mirco, GIRINO Marcella, MAGGIO Sergio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	304.350,01			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	311.275,00	307.775,00	307.775,00	BIELLI Mirco, MAGGIO Sergio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	324.846,19			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	53.500,00	58.500,00	58.500,00	BIELLI Mirco, MAGGIO Sergio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	64.264,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	349.120,00	189.750,00	1.194.300,00	ANANIA Elisabetta, BIELLI Mirco, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	429.023,29			
6	Ufficio tecnico	comp	280.700,00	280.700,00	280.700,00	BIELLI Mirco, MAGGIO Sergio, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	334.860,21			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	191.255,00	190.400,00	190.400,00	BIELLI Mirco, GIRINO Marcella, MAGGIO Sergio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	203.343,70			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	43.000,00	43.000,00	43.000,00	BIELLI Mirco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.218,78			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	280.341,61	193.300,00	193.300,00	GIRINO Marcella, MAGGIO Sergio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	336.781,56			

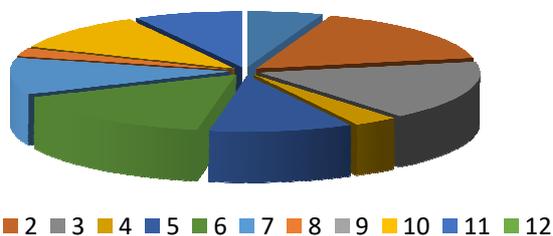
## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

11	Altri servizi generali	comp	185.500,00	142.500,00	145.500,00	BIELLI Mirco, GIRINO Marcella, MAGGIO Sergio, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	249.832,01			
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>2.075.791,61</b>	<b>1.800.725,00</b>	<b>2.820.175,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>2.406.939,95</b>			

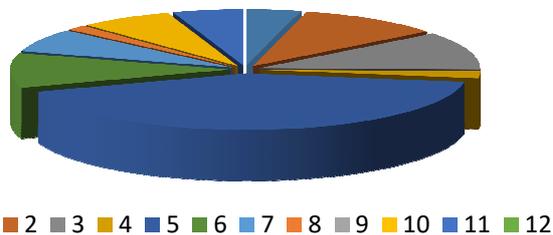
**Analisi Missione/Programma (Anno 2022)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2023)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2024)**



## Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”*

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

■ 1                      ■ 2

# Documento Unico di Programmazione 2022/2024

## Analisi Missione/Programma (Anno 2024)

■ 1

■ 2

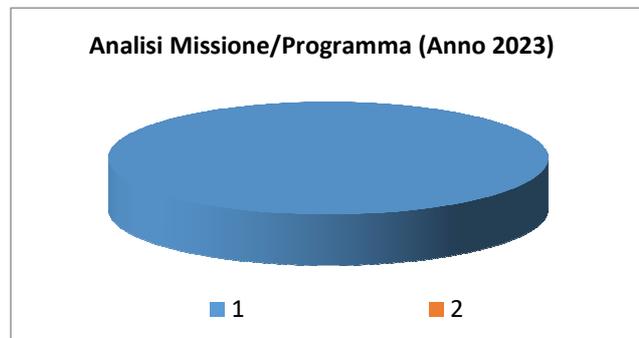
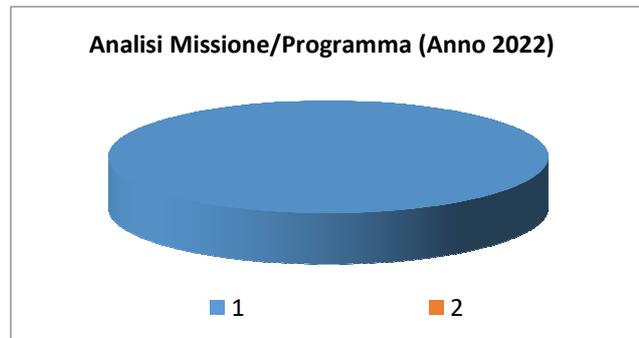
### Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

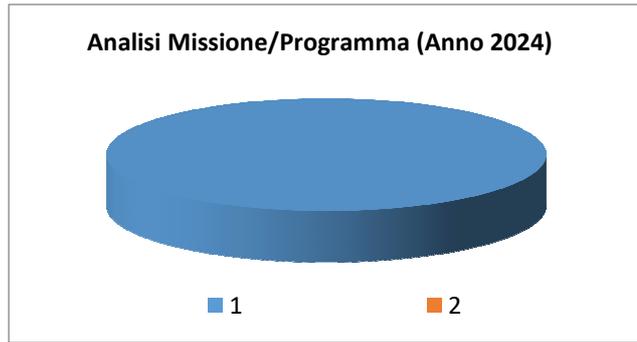
*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	297.700,00	298.200,00	298.200,00	FRANCESCHINA Daniele, MAGGIO Sergio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	350.766,44			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>297.700,00</b>	<b>298.200,00</b>	<b>298.200,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>350.766,44</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



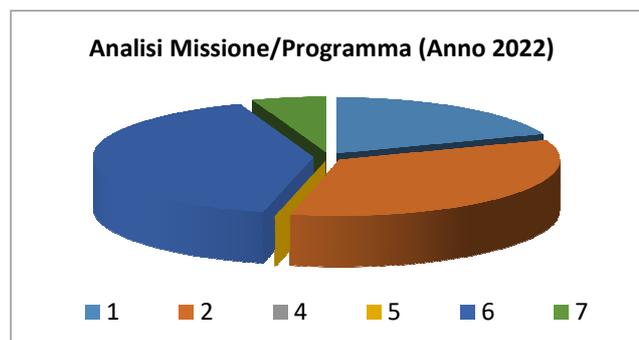
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

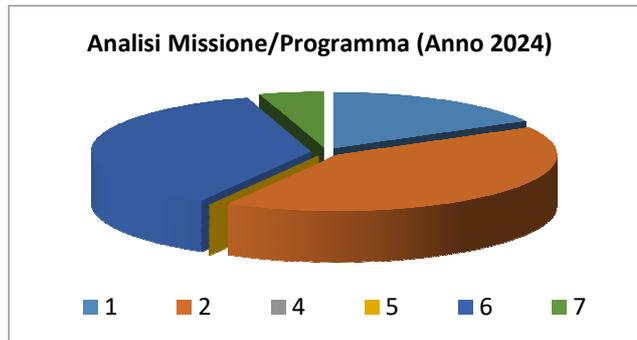
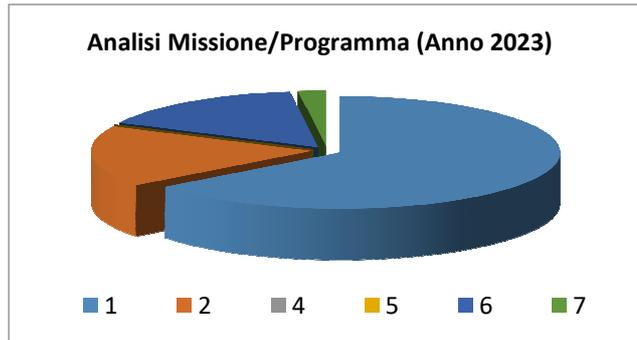
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	100.000,00	899.000,00	100.000,00	BIELLI Mirco, GIRINO Marcella, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	134.710,02			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	176.860,00	245.140,00	245.340,00	BIELLI Mirco, GIRINO Marcella, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	551.631,70			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	211.500,00	219.500,00	219.500,00	BIELLI Mirco, FRANCESCHINA Daniele, GIRINO Marcella, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	408.367,05			
7	Diritto allo studio	comp	28.000,00	28.000,00	28.000,00	GIRINO Marcella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.033,33			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>516.360,00</b>	<b>1.391.640,00</b>	<b>592.840,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.132.742,10</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

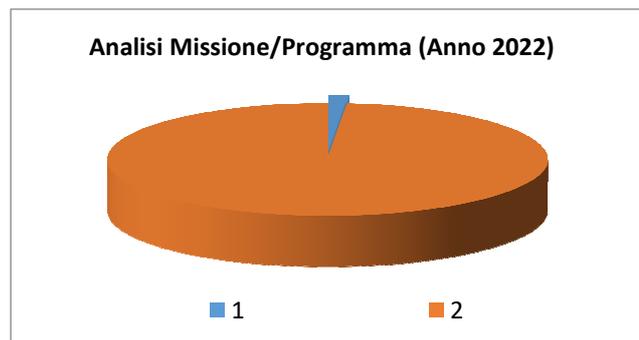
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

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

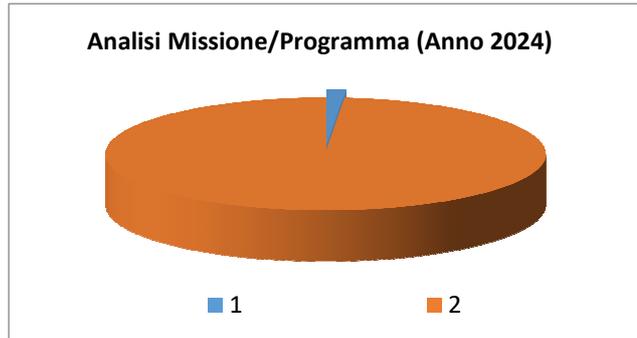
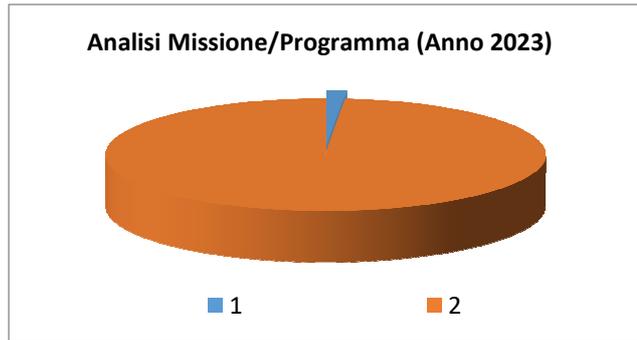
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”*

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2022</b></i>	<i><b>Anno 2023</b></i>	<i><b>Anno 2024</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00	BIELLI Mirco, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.200,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	375.550,00	374.720,00	383.850,00	BIELLI Mirco, GIRINO Marcella, MAGGIO Sergio, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	918.999,17			
<b>TOTALI MISSIONE</b>			<b>381.050,00</b>	<b>380.220,00</b>	<b>389.350,00</b>	
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
			<i>cassa</i>	<b>932.199,17</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



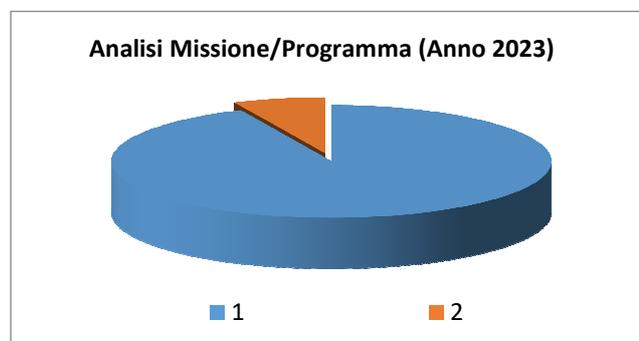
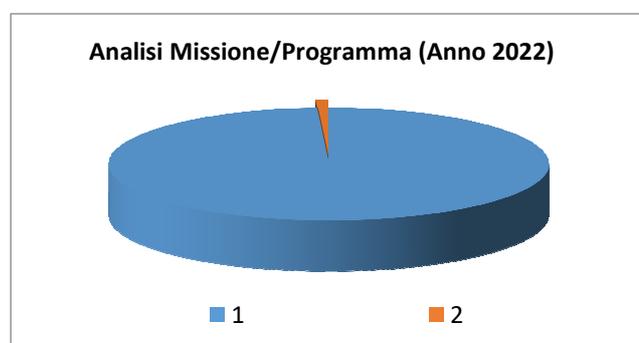
## Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

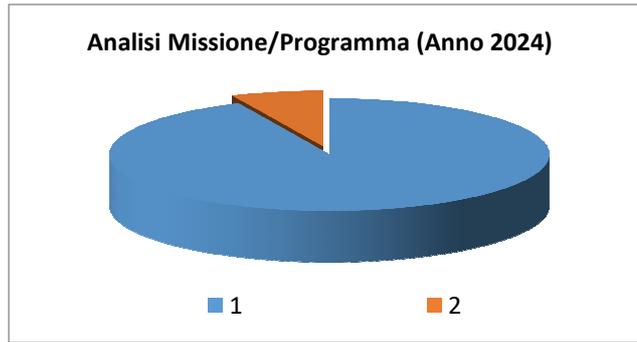
*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	228.000,00	27.500,00	27.500,00	BIELLI Mirco, GIRINO Marcella, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	259.184,82			
2	Giovani	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	GIRINO Marcella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.700,64			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>230.000,00</b>	<b>29.500,00</b>	<b>29.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>283.885,46</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



## ***Missione 7 - Turismo***

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2022</b></i>	<i><b>Anno 2023</b></i>	<i><b>Anno 2024</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

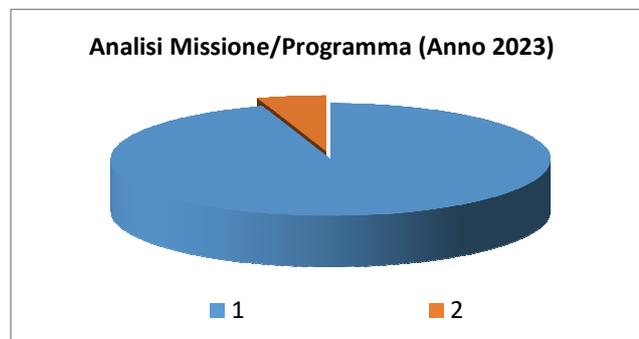
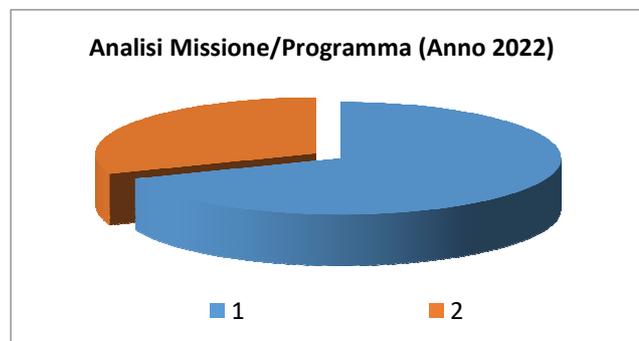
## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

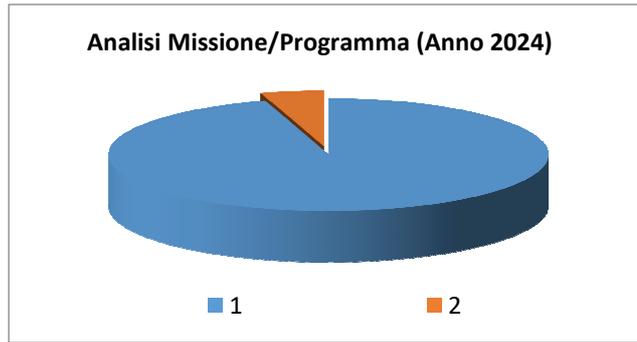
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Responsabili</b>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	227.000,00	23.000,00	23.000,00	TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	314.254,29			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	101.310,00	1.220,00	1.120,00	BIELLI Mirco, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	101.310,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>328.310,00</b>	<b>24.220,00</b>	<b>24.120,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>415.564,29</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

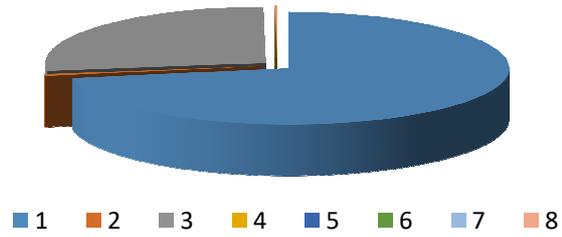
*Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”*

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

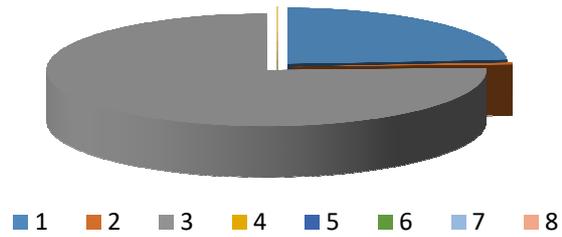
<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2022</b></i>	<i><b>Anno 2023</b></i>	<i><b>Anno 2024</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Difesa del suolo	comp	4.394.425,11	518.163,28	6.000,00	FRANCESCHINA Daniele, OSSOLA Gianluca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.605.869,74			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	35.000,00	15.000,00	15.000,00	FRANCESCHINA Daniele, OSSOLA Gianluca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.446,27			
3	Rifiuti	comp	1.646.950,00	1.646.950,00	1.646.950,00	BIELLI Mirco, OSSOLA Gianluca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.934.410,92			
4	Servizio idrico integrato	comp	860,00	380,00	0,00	BIELLI Mirco, OSSOLA Gianluca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.061,70			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	10.000,00	0,00	0,00	OSSOLA Gianluca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>6.087.235,11</b>	<b>2.180.493,28</b>	<b>1.667.950,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>6.592.788,63</b>			

# Documento Unico di Programmazione 2022/2024

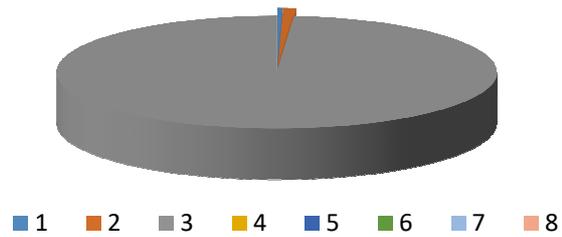
**Analisi Missione/Programma (Anno 2022)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2023)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2024)**



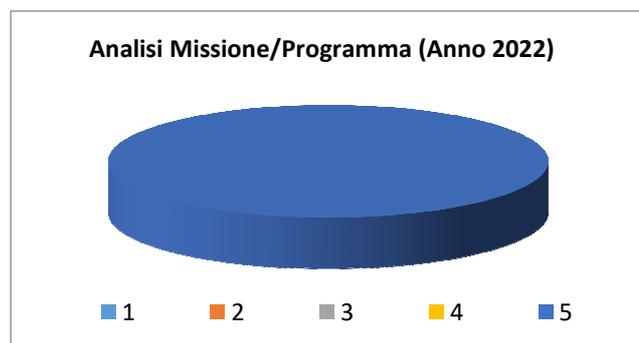
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

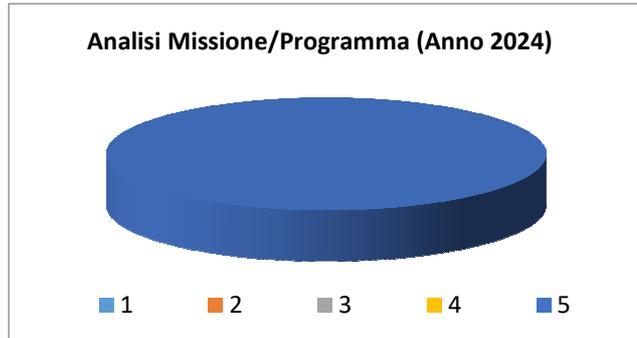
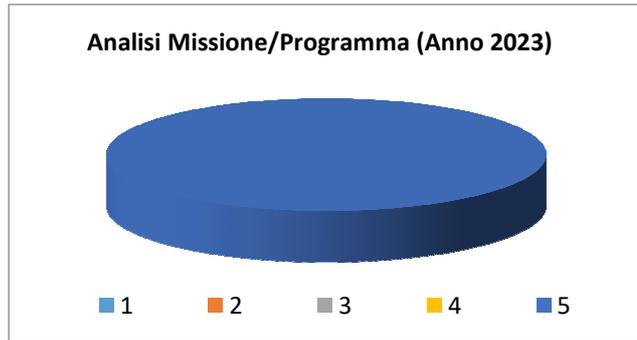
*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”*

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	1.300.240,00	747.420,00	766.680,00	ANANIA Elisabetta, BIELLI Mirco, MAGGIO Sergio, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.658.156,82			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.300.240,00</b>	<b>747.420,00</b>	<b>766.680,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.658.156,82</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



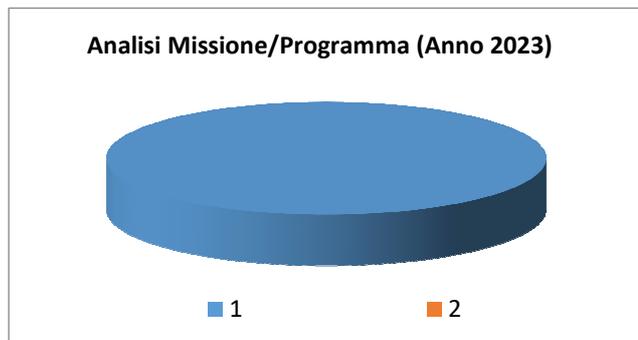
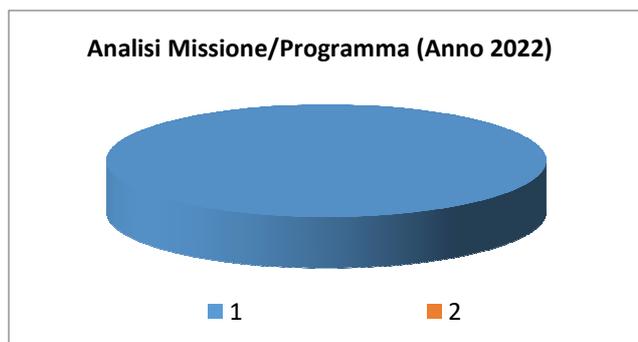
## Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

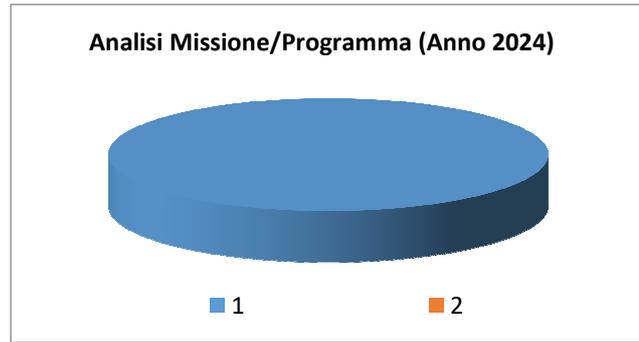
*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”*

All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	BIELLI Mirco, FRANCESCHINA Daniele, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.000,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	BIELLI Mirco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>11.000,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



## ***Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***

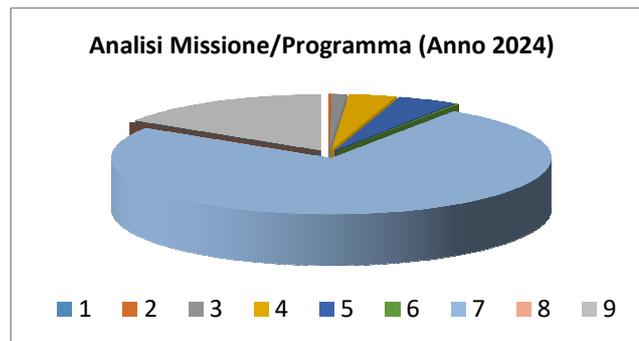
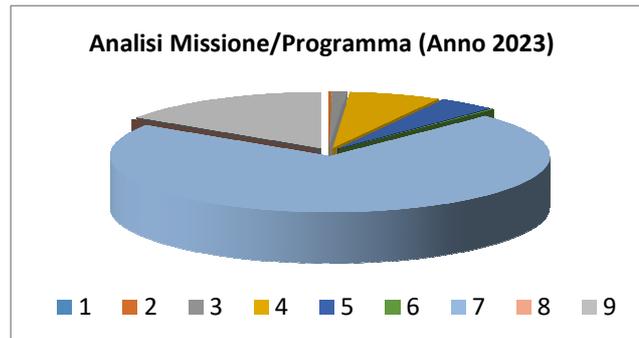
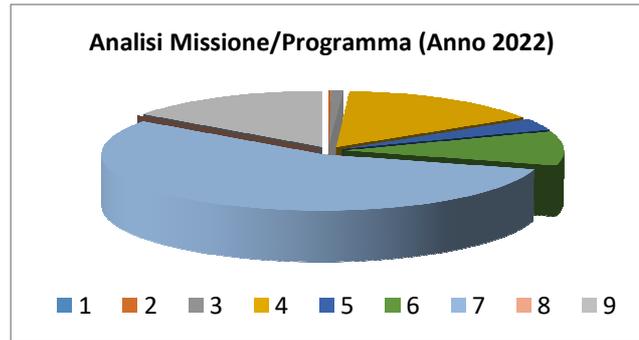
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2022</i></b>	<b><i>Anno 2023</i></b>	<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	GIRINO Marcella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	602,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	GIRINO Marcella, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.522,56			
3	Interventi per gli anziani	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	GIRINO Marcella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	90.300,00	31.700,00	16.000,00	GIRINO Marcella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	144.359,57			
5	Interventi per le famiglie	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00	GIRINO Marcella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.000,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	58.900,00	1.000,00	1.000,00	GIRINO Marcella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	120.817,11			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	332.500,00	337.500,00	342.500,00	BIELLI Mirco, GIRINO Marcella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	409.750,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	89.920,00	74.250,00	73.550,00	BIELLI Mirco, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	171.750,33			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>597.620,00</b>	<b>470.450,00</b>	<b>459.050,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>875.801,57</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

---

---

---

## Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.*

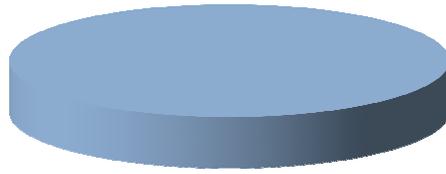
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”*

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	16.000,00	16.000,00	16.000,00	BIELLI Mirco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.596,90			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>54.596,90</b>			

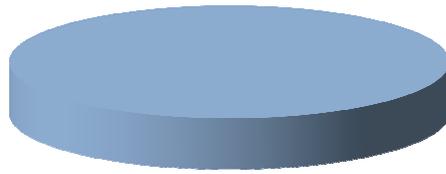
# Documento Unico di Programmazione 2022/2024

**Analisi Missione/Programma (Anno 2022)**



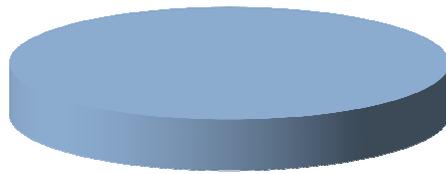
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

**Analisi Missione/Programma (Anno 2023)**



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

**Analisi Missione/Programma (Anno 2024)**



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

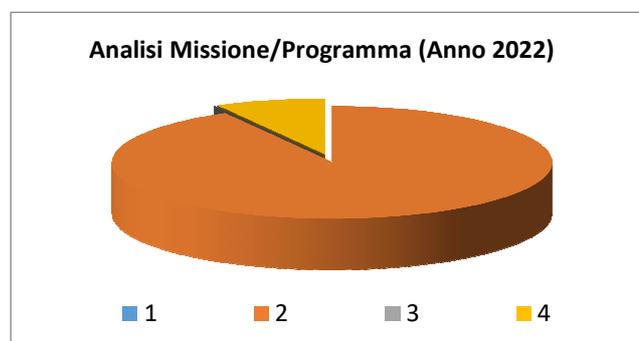
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

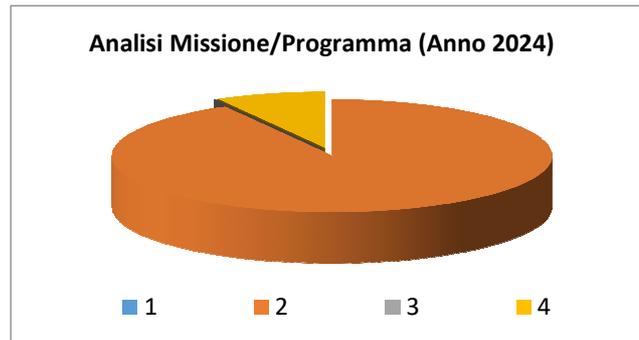
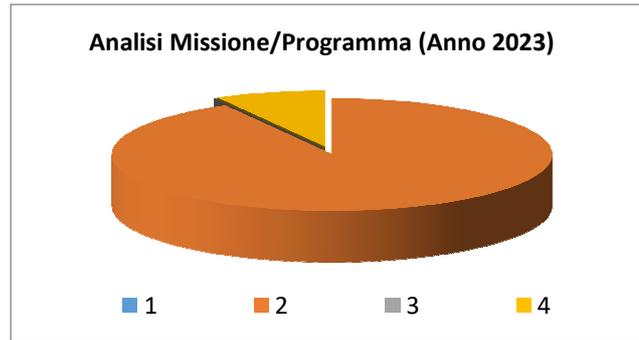
*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	124.900,00	124.900,00	124.900,00	ANANIA Elisabetta, BIELLI Mirco, MAGGIO Sergio, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	197.666,43			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	ANANIA Elisabetta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.976,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>135.900,00</b>	<b>135.900,00</b>	<b>135.900,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>209.642,43</b>			



# Documento Unico di Programmazione 2022/2024



## ***Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”*

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Responsabili</b>
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	MAGGIO Sergio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1                      ■ 2                      ■ 3

# Documento Unico di Programmazione 2022/2024

## Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

■ 1      ■ 2      ■ 3

## Analisi Missione/Programma (Anno 2024)

■ 1      ■ 2      ■ 3

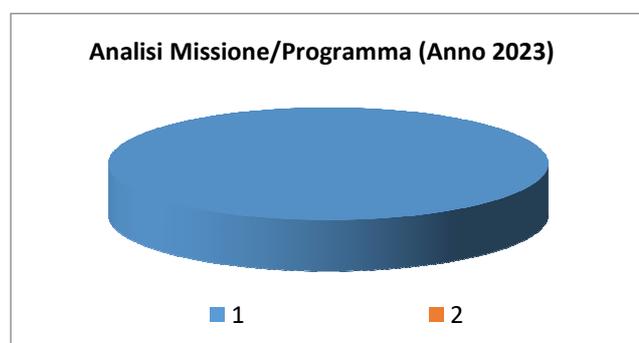
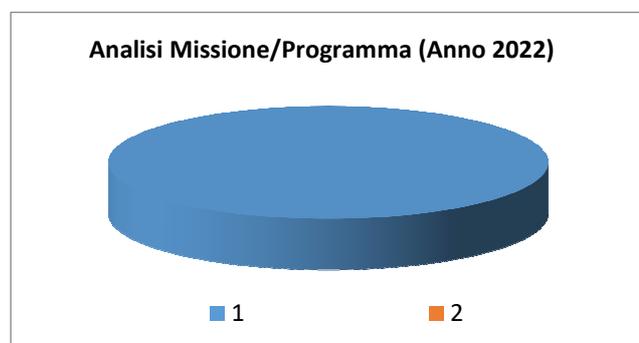
## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

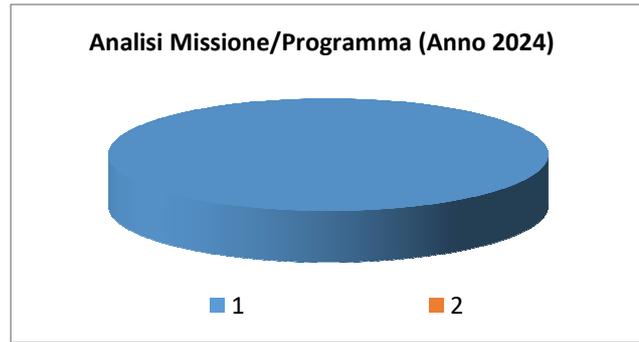
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”*

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	21.250,00	21.250,00	21.250,00	ANANIA Elisabetta, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.421,48			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>21.250,00</b>	<b>21.250,00</b>	<b>21.250,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>27.421,48</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



## ***Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”*

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2022</i></b>	<b><i>Anno 2023</i></b>	<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	BIELLI Mirco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

## ***Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali***

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.*

*Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.*

*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”*

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2022</i></b>	<b><i>Anno 2023</i></b>	<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

## ***Missione 19 - Relazioni internazionali***

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”*

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2022</i></b>	<b><i>Anno 2023</i></b>	<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

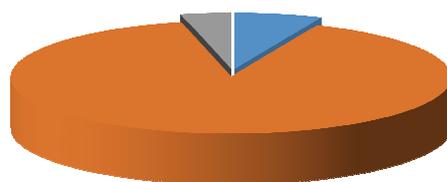
*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

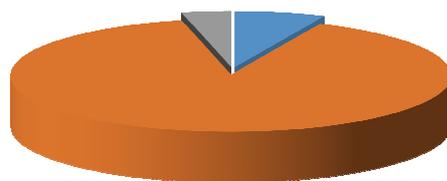
<b>Programma</b>			<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Responsabili</b>
1	Fondo di riserva	comp	20.400,00	21.745,00	22.195,00	BIELLI Mirco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	286.000,00	293.000,00	294.000,00	BIELLI Mirco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	11.600,00	11.770,00	12.010,00	BIELLI Mirco, MAGGIO Sergio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>318.000,00</b>	<b>326.515,00</b>	<b>328.205,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>30.000,00</b>			

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



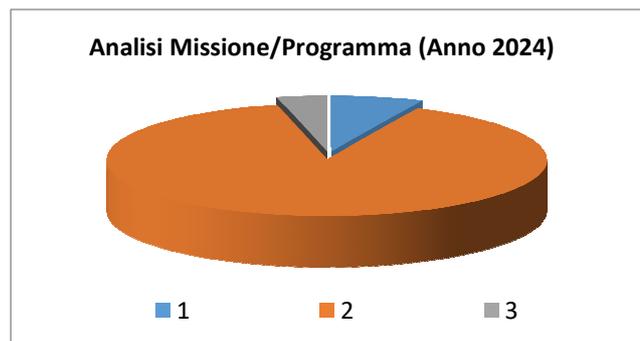
■ 1      ■ 2      ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



■ 1      ■ 2      ■ 3

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<b>Importo</b>
1° anno	20.400,00
2° anno	21.745,00
3° anno	22.195,00

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive ( Totale generale spese di bilancio ).

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<b>Importo</b>
1° anno	30.000,00

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011, nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<b>Importo</b>
1° anno	286.000,00
2° anno	293.000,00
3° anno	294.000,00

(\*\*\* Da compilare manualmente dall'Utente)

## Missione 50 - Debito pubblico

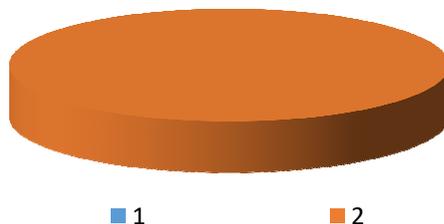
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

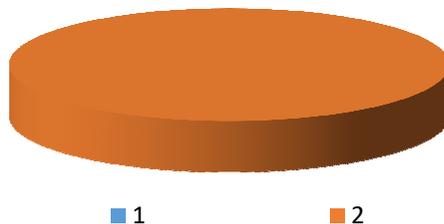
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	BIELLI Mirco, TOMASSINI Roberta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	345.370,00	358.090,00	358.640,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	345.370,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>345.370,00</b>	<b>358.090,00</b>	<b>358.640,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>345.370,00</b>			

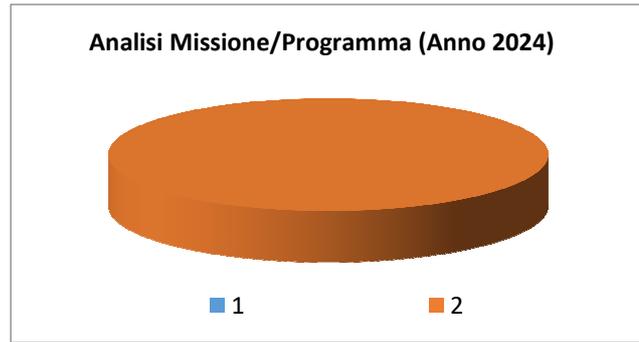
Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



## ***Missione 60 - Anticipazioni finanziarie***

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2022</i></b>	<b><i>Anno 2023</i></b>	<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	1.002.000,00	1.002.000,00	1.002.000,00	BIELLI Mirco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.002.000,00			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>1.002.000,00</b>	<b>1.002.000,00</b>	<b>1.002.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.002.000,00</b>			

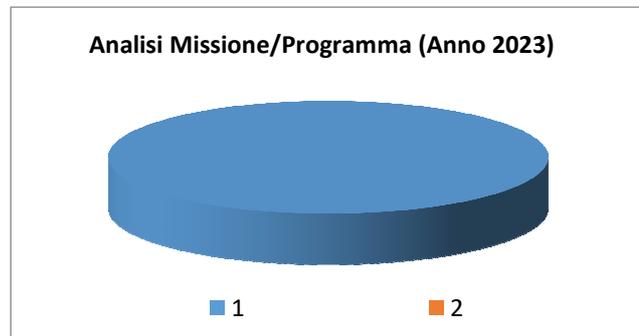
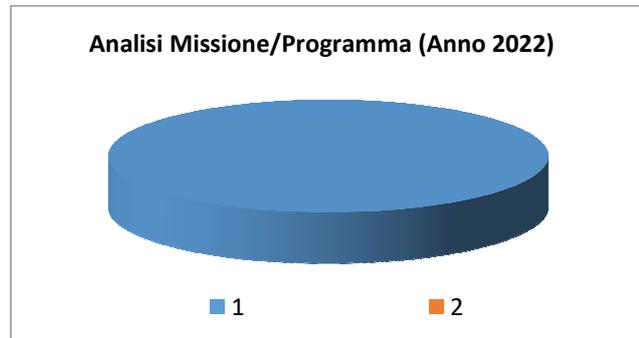
## Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

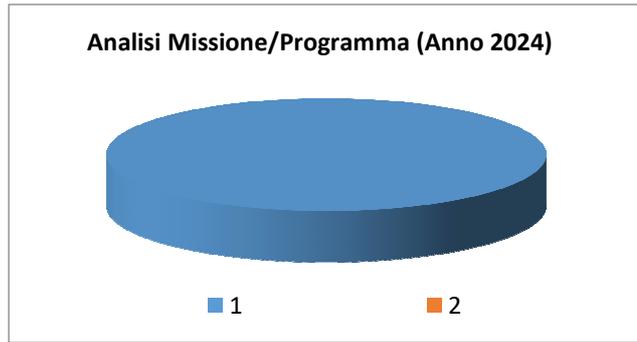
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	2.135.165,00	2.135.165,00	2.135.165,00	BIELLI Mirco, GIRINO Marcella, MAGGIO Sergio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.277.105,09			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>2.135.165,00</b>	<b>2.135.165,00</b>	<b>2.135.165,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>2.277.105,09</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2022/2024



## *Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
n° 26 - SPESE PER SERVIZI POSTALI - ANNO 2022	0,00	0,00	0,00
n° 30 - CONNESSIONE INTERNET PALAZZO COMUNALE E BIBLIOTECA	696,00	696,00	696,00
n° 32 - SERVIZI E SOFTWARE A SUPPORTO DEL FONDO PER L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA E LA DIGITALIZZAZIONE	3.965,00	0,00	0,00
n° 42 - AGGIORNAMENTO SISTEMA RILEVAZIONE PRESENZE	292,80	0,00	0,00
n° 43 - ASSISTENZA TECNICA PIATTAFORMA ANPR - TRIENNIO 2021/2023	305,00	305,00	0,00
n° 140 - NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI MULTIFUNZIONE PER UFFICI COMUNALI	17.934,00	17.934,00	0,00
n° 208 - SERVIZI DI PULIZIA STABILI COMUNALI DA 01/05/2021 A 30/04/2022	8.296,00	0,00	0,00
n° 273 - SERVIZIO PRENOTAZIONE ON LINE SERVIZI UFFICI COMUNALI	610,00	0,00	0,00
n° 274 - APP LA MIA CITTA	335,50	0,00	0,00
n° 276 - INCARICO PROFESSIONALE PER SERVIZI LEGALI IN MATERIA TRIBUTARIA ANNI 2020-2021-2022	6.588,00	0,00	0,00
n° 278 - MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI COMUNALI TRIENNIO 2020/2022	1.909,18	0,00	0,00
n° 304 - SPESE PER MANUTENZIONE SCALE CIMITERIALI - BIENNIO 2021/2022	610,00	0,00	0,00
n° 330 - SERVIZIO DI RIPRESE VIDEO DEL CONSIGLIO COMUNALE	521,00	0,00	0,00
n° 333 - GESTIONE CAMPO SPORTIVO DA CALCIO STRADA DEL GHIARO - PERIODO 01/07/2021 AL 30/06/2036 - ESENTE CIG	9.700,00	9.700,00	0,00
n° 334 - GESTIONE PALAZZETTO SAN BERNARDO - PERIODO LUGLIO 2021 A GIUGNO 2036 - ESENTE CIG	5.940,00	5.940,00	0,00
n° 384 - FORNITURA BUONI PASTO DA 01/09/2021 A 31/01/2023	18.000,00	0,00	0,00
n° 390 -	379,60	0,00	0,00
n° 395 - SPESE PER COMANDO DIPENDENTE DEVINCENTI NICOLASI CRISTINA C/O UFF. FINANZIARI - PERIODO MARZO 2021 A FEBBRAIO 2022	3.000,00	0,00	0,00
n° 410 - SPESE PER NUCLEO DI VALUTAZIONE	4.880,00	0,00	0,00
n° 426 - MANUTENZIONE E CONTROLLO PROGRAMAMTO SCALE CIMITERIALI - INTEGRAZIONE IMPEGNO	396,50	0,00	0,00
n° 476 - SERVIZIO PRE/POST ORARIO SCUOLA ELEMENTARE A.S. 2021/2022	6.024,00	0,00	0,00
n° 477 - SERVIZIO MANUTENZIONE PRESIDII E ATTREZZATURE ANTINCENDIO DEGLI IMMOBILI C.LI - TRIENNIO 2020/2023	7.065,13	0,00	0,00
n° 478 - SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI A.S. 2021/2022	7.895,52	0,00	0,00
n° 479 - SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI A.S. 2021/2022	7.638,88	0,00	0,00
n° 491 - RINNOVO ABBONAMENTO PAWEB TRIENNIO 2021/2023	873,60	873,60	0,00
n° 493 - ASSISTENZA SCOLASTICA PER ALUNNA DISABILE A.S. 2021/2022 RICHIESTA DA CONS. ASSIST.	1.000,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

VALLE SUSÀ E VALSANGONE - COOP. PG FRASSATI DI TORINO			
n° 505 - MANUTENZIONE ELETTROARCHIVI UFFICIO ANAGRAFE - PERIODO 2021/2023	1.404,53	1.404,53	0,00
n° 509 - SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA SCUOLE MATERNE A.S. 2021/2022	21.000,00	0,00	0,00
n° 511 - SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA SCUOLE ELEMENTARI A.S. 2021/2022	18.000,00	0,00	0,00
n° 516 - COINSOLIDAMENTO POSIZIONI ASSICURATIVE DIPENDENTI TRAMITE PROCEDURA PASSWEB	0,00	0,00	0,00
n° 533 - ACQUISIZIONE SISTEMA PAGAMENTI ELETTRONICI - PAGOINTERFACE E PAGOPORTALE	2.562,00	2.562,00	0,00
n° 534 - FORNITURA SOFTWARE GESTIONALI E SERVIZI ACCESSORI PER CLI UFFICI COMUNALI	15.860,00	15.860,00	0,00
n° 546 - SERVIZIO RACCOLTA E RECAPITO DELLA CORRISPONDENZA - ANNO 2021	14.000,00	0,00	0,00
n° 547 - SERVIZIO RISCOSSIONE COATTIVA ENTRATE COMUNALI	1.912,00	0,00	0,00
n° 549 - ASSISTENZA TECNICA E MANUTENZIONE SOFTWARE SUAP TRIENNIO 2022-2024	4.087,00	4.087,00	4.087,00
n° 550 - PULIZIA PALESTRE VIA TRABUCCO E VIA PULLINO UTILIZZATE DA ASSOC. SPORTIVE - DITTE MEDAGLIA EMMA E GPP DI CAPOSSELE	5.000,00	0,00	0,00
n° 577 - CANONE PER ACCESSO AI SERVIZI TELEMATICI DI BASE ACI-PRA - ANNO 2022 - ESENTE CIG	1.255,38	0,00	0,00
n° 578 - CANONE PER ACCESSO VISURE BANCA DATI ACI-PRA - ANNO 2022 - ESENTE CIG	900,09	0,00	0,00
n° 579 - RINNOVO COLLEGAMENTO TELEMATICO ARCHIVI M.C.T.C. ANNO 2022 - ESENTE CIG	1.875,25	0,00	0,00
n° 580 - MANUTENZIONE ORDINARIA OROLOGI E CAMPANE TORRI COMUNALI - ANNI 2022 E 2023	231,80	231,80	0,00
n° 582 - ADEMPIMENTI INCARICO RESPONSABILITA' PROTEZIONE DATI (D.P.O.) - TRIENNIO 2021/2023	6.000,00	6.000,00	0,00
n° 583 - FORNITURA APPLICATIVO PER GESTIONE FONDO DI PRODUTTIVITA' - TRIENNIO 2021/2023	915,00	915,00	0,00
n° 594 - GESTIONE ORDINATIVI ELETTRONICI SU PIATTAFORMA SIOPE+ TRIENNIO 2021-2023.	1.708,00	0,00	0,00
n° 597 - SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E TRATTAMENTO ANTIGHIACCIO STRADE COMUNALI - STAGIONI INVERNALI 2021/2022 E 2022/2023	23.732,16	15.821,44	0,00
n° 612 - RIORDINO ARCHIVI COMUNALI PER CATEGORIE X - XV - ARCHIVISTE CABRINI CRISTINA E GASTALDO LUCIANA	5.456,80	0,00	0,00
n° 624 - RINNOVO E-COMMERCE "CASTELLAMONTE SHOP" - ANNO 2021 E 2022	1.398,00	0,00	0,00
n° 626 - CONCESSIONE GESTIONE SERVIZIO ICP/DPA TRIENNIO 2020/2022	13.420,00	0,00	0,00
n° 642 - ENERGIA ELETTRICA - UFFICI COMUNALI - ANNO 2022	11.400,00	0,00	0,00
n° 643 - ENERGIA ELETTRICA - MAGAZZINO - ANNO 2022	3.000,00	0,00	0,00
n° 644 - ENERGIA ELETTRICA - STABILI COMUNALI - ANNO 2022	18.500,00	0,00	0,00
n° 645 - ENERGIA ELETTRICA - OROLOGI E CAMPANILI - ANNO 2022 (importo 1500)	1.000,00	0,00	0,00
n° 646 - ENERGIA ELETTRICA - SCUOLE MATERNE - ANNO 2022	12.000,00	0,00	0,00
n° 647 - ENERGIA ELETTRICA - SCUOLE ELEMENTARI - ANNO 2022	16.000,00	0,00	0,00
n° 648 - ENERGIA ELETTRICA - SCUOLE MEDIE - ANNO	9.000,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

2022			
n° 649 - ENERGIA ELETTRICA - PALESTRE - ANNO 2022	4.000,00	0,00	0,00
n° 650 - ENERGIA ELETTRICA - BIBLIOTECA - ANNO 2022	1.500,00	0,00	0,00
n° 651 - ENERGIA ELETTRICA - MONUMENTI - ANNO 2022	500,00	0,00	0,00
n° 652 - ENERGIA ELETTRICA - CIMITERO - ANNO 2022	1.300,00	0,00	0,00
n° 653 - ENERGIA ELETTRICA - IMPIANTI SPORTIVI - ANNO 2022 (importo 5100)	3.000,00	0,00	0,00
n° 654 - ENERGIA ELETTRICA - PALAZZO BOTTON - ANNO 2022	3.600,00	0,00	0,00
n° 655 - ENERGIA ELETTRICA - MERCATI - ANNO 2022 (importo 6000)	5.000,00	0,00	0,00
n° 656 - ILLUMINAZIONE PUBBLICA - CONSUMI - ANNO 2022	183.600,00	0,00	0,00
n° 657 - INCARICO PER SUPPORTO UFFICIO EDILIZIA PRIVATA E URBANISTICA - PERIODO GENNAIO E FEBBRAIO 2022 (importo 4392)	100,00	0,00	0,00
n° 658 - INCARICO PER SUPPORTO UFFICIO LAVORI PUBBLICI - PERIODO GENNAIO E FEBBRAIO 2022 (importo 4392)	100,00	0,00	0,00
n° 659 - AFFIDAMENTO SERVIZI CIMITERIALI VARI PER CIMITERO CAPOLUOGO E FRAZIONE - PERIODO GENNAIO/GIUGNO 2022	15.250,00	0,00	0,00
n° 662 - CANONE MANUTENZIONE ANNUALE SITO INTERNET ISTITUZIONALE	835,70	0,00	0,00
n° 664 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE PER UFFICIO COMMERCIO E POLIZIA MUNICIPALE - ANNI 2022 E 2023	1.180,00	1.180,00	0,00
n° 665 - ELABORAZIONE STIPENDI E SERVIZI CONNESSI	6.851,27	6.851,27	6.851,27
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>553.290,69</b>	<b>90.361,64</b>	<b>11.634,27</b>

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

***Valutazione della situazione economico-finanziaria degli  
organismi gestionali esterni***

Non sussistono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

### *Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

LO SCHEMA DI PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 E DELL'ELENCO ANNUALE DEI LAVORI 2022 è stato adottato con deliberazione della Giunta Comunale nr. 185 del 20/12/2021,

Gli investimenti previsti nel bilancio 2022-2024 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto sotto riportato

#### Investimenti finanziati con proventi rilascio permessi di costruire

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO RESIDENZIALE	10.000,00	0,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	30.000,00	30.000,00	30.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI (PALAZZO MARTINETTI)	10.000,00	0,00	0,00
INCARICHI PROFESSIONALI PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	0,00	20.000,00	20.000,00
REALIZZAZIONE AREE ATTREZZATE	20.000,00	0,00	0,00
INTERVENTI PER LA TOPONOMASTICA	30.000,00	0,00	0,00
L.R.15/89 – MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI DI CULTO	5.000,00	5.000,00	5.000,00
MANUTENZIONE E SISTEMAZIONE STRAORDINARIA DI VIE, PIAZZE E MARCIAPIEDI	55.000,00	45.000,00	45.000,00
INTERVENTI DI DISALVEO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO IDRAULICO E STRADALE	0,00	60.000,00	60.000,00
<b>Totale</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>

#### Investimenti finanziati con contributi da soggetti esterni

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
CONTRIB. MINISTERO INTERNO PER MANUTENZIONE STRADE E ARREDO URBANO	25.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI (IMPIANTI SPORTIVI)	70.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI (EDIFICI SCOLASTICI)	0,00	70.000,00	70.000,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI (EX OSPEDALE)	0,00	0,00	1.000.000,00
CONTRIBUTI MINISTERIALI PER INTERVENTI DI EDILIZIA SCOLASTICA	0,00	800.000,00	0,00
CONTRIB. REGIONALE PER LAVORI PALAZZO ANTONELLI	75.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTI REGIONALE PER SISTEMAZIONE FRANE E MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO	150.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' A SEGUITO DI EVENTI CALAMITOSI	105.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO CITTA' METROPOLITANA PER INTERVENTI SULLA VIABILITA' STRADALE E PEDONALE (SUSSIDIARIETA' ORIZZONTALE)	175.850,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE CANALE SCOLMATORE RIO SAN PIETRO	1.950.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE CANALE SCOLMATORE RIO SAN PIETRO	2.000.000,00	0,00	0,00
CONTR.REGION.PER OPERE SUL CANTON QUERIO	0,00	512.163,28	0,00
CONTRIB. BIM (QUOTA FINANZIAMENTO MANUT. STRADALI)	180.000,00	50.000,00	50.000,00
CONTRIBUTO GAL VALLI DEL CANAVESE PER RIQUALIFICAZIONE PAESAGGIO (ARREDO URBANO)	64.000,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.794.850,00</b>	<b>1.432.163,28</b>	<b>1.120.000,00</b>

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

### Investimenti finanziati con avanzo di amministrazione

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STABILI COMUNALI (PALAZZO BOTTON)	70.000,00	0,00	0,00
INCARICHI PROFESSIONALI PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	20.000,00	0,00	0,00
INTERVENTI POTENZIAMENTO IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	50.000,00		0,00
ACQUISTO VEICOLI PER MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE	40.000,00		
INTERVENTI STRAORDINARI NEL SETTORE DELL'ECOLOGIA E DELL'AMBIENTE	10.000,00	0,00	0,00
INTERVENTI SULLA VIABILITA' STRADALE E PEDONALE (COMPARTECIPAZIONE CONTRIBUTO CITTA' METROPOLITANA SUSSIDIARIETA' ORIZZONTALE)	6.150,00	0,00	0,00
INTERVENTI DI DISALVEO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO IDRAULICO E STRADALE	75.000,00	0,00	0,00
RETROCESSIONE CONCESSIONI CIMITERIALI	4.670,00	0,00	0,00
INTERVENTI PER LA RIQUALIFICAZIONE DEL PAESAGGIO (ARREDO URBANO)	120.000,00	0,00	0,00
ACQUISIZIONE AREE ED IMMOBILI PER URBANIZZAZIONE DEL TERRITORIO	90.000,00	0,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI	130.000,00	0,00	0,00
RIMBORSI IN CONTO CAPITALE A PRIVATI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	20.000,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>635.820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

### Investimenti finanziati con concessioni cimiteriali (aree) e altre entrate in conto capitale da privati per alienazioni

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI COMUNALI	20.000,00	10.000,00	10.000,00
RETROCESSIONE CONCESSIONI CIMITERIALI	330,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

### Investimenti finanziati con FPV

Descrizione interventi	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
REALIZZAZIONE CANALE SCOLMATORE RIO SAN PIETRO	288.425,11	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>288.425,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

***Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale***

Il programma

Con deliberazione nr. \_\_\_\_ del 11/02/2022, immediatamente eseguibile, la Giunta Comunale ha provveduto all'approvazione del piano triennale dei fabbisogni di personale (PTFT) triennio 2022-2024 e approvazione della dotazione organica.

Con al predetta deliberazione, la Giunta Comunale ha disposto:

*“DI APPROVARE, nel rispetto dei predetti vincoli in materia di assunzione di personale, il seguente Piano delle Assunzioni per l'anno 2022 e il Programma Triennale 2022-2024:*

<i>Cat.</i>	<i>Profilo Professionale</i>	<i>Modalità assunzione</i>	<i>Destinazione</i>	<i>Decorrenza prevista</i>
<i>D</i>	<i>Istruttore Direttivo Tecnico</i>	<i>Mobilità/ Scorrimento graduatoria o Concorso Pubblico</i>	<i>Settore Tecnico</i>	<i>Entro 2022</i>
<i>C</i>	<i>Istruttore contabile amministrativo</i>	<i>Mobilità/ Scorrimento graduatoria o Concorso Pubblico</i>	<i>Settore Servizio Finanziario/Tributi</i>	<i>entro 2022</i>
<i>C</i>	<i>Istruttore Amministrativo</i>	<i>Mobilità/ Scorrimento graduatoria o Concorso Pubblico</i>	<i>Settore Servizi al Cittadino – Ufficio Cultura</i>	<i>entro 2022</i>
<i>C</i>	<i>Istruttore Amministrativo</i>	<i>Mobilità/ Scorrimento graduatoria o Concorso Pubblico</i>	<i>Settore Servizi al Cittadino</i>	<i>entro 2022</i>
<i>C</i>	<i>Agente di Polizia Municipale</i>	<i>Mobilità/ Scorrimento graduatoria o Concorso Pubblico</i>	<i>Settore Polizia Municipale</i>	<i>Entro 2022</i>
<i>C</i>	<i>Istruttore Tecnico</i>	<i>Mobilità/ Scorrimento graduatoria o Concorso Pubblico</i>	<i>Settore Tecnico</i>	<i>entro 2022</i>
<i>C</i>	<i>Istruttore Amministrativo</i>	<i>Concorso interno</i>	<i>Settore Servizi al Cittadino – Servizi Demografici</i>	<i>entro 2022</i>
<i>C</i>	<i>Istruttore Tecnico</i>	<i>TEMPO DETERMINATO ai sensi 31 bis del D.L. 152/21 convertito con legge 233/21</i>	<i>Settore Tecnico</i>	<i>Entro 2022 in caso di attuazione progetti PNRR</i>

*Anni 2023 e 2024: in caso di dimissioni, quiescenza, aspettativa, o mobilità del personale, si procederà al turn over nel rispetto della vigente normativa;*

*DI APPROVARE la seguente dotazione organica redatta sulla base della consistenza dei dipendenti in servizio e della programmazione di fabbisogno del personale,*

**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

<b>Categoria</b>	<b>Profili professionali</b>	<b>Dipendenti in servizio al 31/12/2021</b>	<b>Cessazioni per colloc. a riposo nel 2022</b>	<b>Altre cessazioni previste nel 2022</b>	<b>Assunzioni previste nel 2022</b>	<b>Totale posti dotazione organica</b>
<b>D</b>	<i>Istruttore Direttivo Contabile-Amministrativo</i>	4	---	---	---	4
	<i>Istruttore Direttivo Tecnico</i>	4	---	---	1	5
	<i>Istruttore Direttivo Amministrativo</i>	4	---	---	---	4
	<i>Istruttore Direttivo di Vigilanza</i>	1	---	---	---	1
<b>Totale</b>		13	---	---	1	14
<b>C</b>	<i>Istruttore Contabile-Amministrativo</i>	2	---	---	1	3
	<i>Istruttore Tecnico</i>	4	---	---	1	5
	<i>Istruttore Amministrativo</i>	9	2	---	3	10
	<i>Istruttore Agente Polizia Locale</i>	4	---	---	1	5
<b>Totale</b>		19	2	---	6	23
<b>B3</b>	<i>Collaboratore Amministrativo</i>	4	1	1	---	2
	<i>Collaboratore operaio specializzato</i>	4	---	---	---	4
<b>Totale</b>		8	1	1	---	6
<b>B</b>	<i>Esecutore Amministrativo</i>	1	---	---	---	1
<b>Totale</b>		41	3	1	7	44

CAT. B - n. 1 dipendente part-time 56,00%

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

SETTORE / SERVIZIO	CATEGORIA	POSTI IN DOTAZIONE ORGANICA
SETTORE SERVIZI FINANZIARI		
	D	4
	C	3
<i>Totale Settore</i>		7
SETTORE TECNICO MANUTENTIVO		
	D	5
	C	6
	B3	4
<i>Totale Settore</i>		15
SETTORE SERVIZI AL CITTADINO		
	D	3
	C	9
	B3	2
	B	1
<i>Totale Settore</i>		15
SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI		
	D	1
<i>Totale Settore</i>		1
SETTORE POLIZIA MUNICIPALE		
	D	1
	C	5
<i>Totale Settore</i>		6
<b>TOTALE DOTAZIONE ORGANICA</b>		<b>44</b>

CAT. B - n. 1 dipendente part-time 56,00%

**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

***Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali***

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione della Giunta Comunale in data 11/02/2022.

**Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

***Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi***

Il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale in data 11/02/2022.

***Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali,  
delle autovetture di servizio e dei beni immobili***

L'art. 57, comma 2 del D.L. 124/2019 convertito con Legge 157/2019 ha abrogato:

- i limiti di spesa per studi ed incarichi di consulenza pari al 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009 (art. 6, comma 7 del decreto-legge 78/2010);
- i limiti di spesa per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (art. 6, comma 8 del decreto-legge 78/2010);
- il divieto di effettuare sponsorizzazioni (art. 6, comma 9 del Dl 78/2010);
- i limiti delle spese per missioni (art. 6, comma 12 del decreto-legge 78/2010);
- i limiti di spesa per la formazione del personale (art.6, co. 13 del decreto-legge n. 78/2010);
- i limiti di spesa per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi (art. 5, comma 2 del decreto-legge 95/2012)

***Programma incarichi di collaborazione autonoma***

Alla data di predisposizione del presente Documento non è previsto il conferimento di incarichi di collaborazione autonoma per il triennio 2022-2024.

## ***Considerazioni Finali***

I principi generali che guidano la definizione degli interventi programmati sono:

- la soddisfazione dei bisogni manifestati dai cittadini utenti;
- la compatibilità delle risorse economiche disponibili con gli interventi programmati;
- la coerenza degli interventi programmati con i vincoli vigenti per il conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica.

Le risorse previste nella dimensione finanziaria, professionale e strumentale sono adeguate alla realizzazione delle strategie e dei programmi previsti del presente documento.

Le informazioni sono atte a garantire la trasparenza dell'attività dell'ente ed a garantire, a consuntivo la valutazione sui risultati raggiunti.