

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2023 - 2025**

**Comune di Occhieppo Inferiore
Provincia di Biella**

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED
ESTERNA DELL'ENTE**

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 3980
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 3763
 di cui maschi n. 1797
 femmine n. 1966
 di cui
 In età prescolare (0/5 anni) n. 138
 In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 320
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 377
 In età adulta (30/65 anni) n. 1836
 Oltre 65 anni n. 1092

Nati nell'anno n. 19
 Deceduti nell'anno n. 68
 saldo naturale: - 49
 Immigrati nell'anno n. 177
 Emigrati nell'anno n. 158
 Saldo migratorio: 19
 Saldo complessivo naturale + migratorio): -30

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

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 4,05
 Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi n. 2
 Strade:
 autostrade Km. 0
 strade extraurbane Km.0
 strade urbane Km. 1,7
 strade locali Km. 14,3

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 45
Scuole dell'infanzia con posti n. 52
Scuole primarie con posti n. 320
Scuole secondarie con posti n. 252
Strutture residenziali per anziani n. ...
Farmacie Comunali n. 0
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. ...
Aree verdi, parchi e giardini Km². 0,04078
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 564
Rete gas Km.
Discariche rifiuti n. 1
Mezzi operativi per gestione territorio n. 3 apocar n. 1 trattore con accessori per pulizia strade e aree verdi
Veicoli a disposizione n. 3 automezzi n.1 motociclo
Veicoli protezione civile: 2

Convenzioni in essere:

- Convenzione segreteria comunale (Comuni aderenti: Occhieppo Inferiore, Camburzano, Ponderano e Pollone). Ente capofila Occhieppo Inferiore
- Convenzione gestione sportello unico attività produttive (Comuni aderenti: Occhieppo Inferiore, Occhieppo Superiore, Cerrione, Verrone, Brusnengo, Massazza, Villanova B.se, Sordevolo, Ponderano, Campiglia Cervo e Sagliano Micca). Ente capofila Occhieppo Inferiore
- Convenzione gestione servizi scolastici – scuola primaria, secondaria di primo grado e scuolabus (Comuni aderenti: Occhieppo Inferiore, Occhieppo Superiore, Camburzano)
- Convenzione gestione in forma associata canile intercomunale ubicato in Comune di Cossato (Ente capofila Comune di Biella)

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio di refezione scolastica
Servizio asilo nido
Servizio trasporto scolastico
Servizi di pre e post scuola

Servizi gestiti in forma associata

Sportello unico attività produttive (SUAP)
Sportello unico edilizia privata (SUEP)
Servizi scolastici (scuola primaria, secondaria di primo grado, scuolabus e mensa)
Servizi socio-assistenziali (Consorzio Iris tramite Unione Montana Valle Elvo)

Servizi affidati a organismi partecipati

Gestione servizio rete fognaria e acquedotto (CORDAR SPA Biella Servizi)
Gestione servizio igiene urbana (S.E.A.B. Società ecologica area biellese Spa)
Gestione e manutenzione impianti termici comunali (ENER.Bit Srl)

Servizi affidati ad altri soggetti

Gestione servizio di illuminazione votiva cimitero comunale (procedura in corso alla data di redazione del presente documento di programmazione)

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni :

PARTECIPAZIONI DIRETTE ALLA DATA DEL 31.12.2020 (C.C. N.44/2021):

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE
OCCHIEPPO INFERIORE ENERGIA E FUTURO SRL IN LIQUIDAZIONE	02453740025	100%
CORDAR SPA – BIELLA SERVIZI	01866890021	2,70%
SEAB... S.E.A.B. SOCIETA' ECOLOGICA AREA BIELLESE S.P.A.	02132350022	2,11%
ASMEL CONSORTILE SOC. CONS. A.R.L.	12236141003	0,095%
A.T.A.P. - AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI PUBBLICI DELLE PROVINCE DI BIELLA E VERCELLI - S.P.A.	01537000026	0,212%

PARTECIPAZIONI INDIRETTE ALLA DATA DEL 31.12.2020 (C.C. N. 44/2021):

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	SOCIETA' TRAMITE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DETENUTA DALLA TRAMITE
ENER.BIT SRL	02267460026	CORDAR SPA – BIELLA SERVIZI	47,6076%
ACQUEDUEO Scarl	02230170025	CORDAR SPA – BIELLA SERVIZI	14,29
ACQUEDOTTO INDUSTRIALE VALLESTRONA SCARL	00204600027	CORDAR SPA – BIELLA SERVIZI	8,3154
UTILITY ALLIANCE DEL PIEMONTE	11575990012	CORDAR SPA – BIELLA SERVIZI	7,14%
A.S.R.A.B. AZIENDA SMALTIMENTO RIFIUTI AREA BIELLESE SPA	01929160024	SEAB... S.E.A.B. SOCIETA' ECOLOGICA AREA BIELLESE S.P.A.	30,00%
EXTRA.TO S.C.A.R.L.	10384410014	A.T.A.P. SPA	2,56%
ASMEA	09613941211	ASMEL CONSORTILE SOC. CONS. A.R.L.	100%

Partecipazione Consorzi:

CO.S.R.A.B. CONSORZIO SMALTIEMNTO RIFIUTI BIELLESI CF:03274810237 PARTECIPAZIONE 2,10%

CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI – IRIS CF: 90035880021
PARTECIPAZIONE: 3,492%

Con deliberazione C.C. n. 44 del 30.12.2021 avente oggetto “RICOGNIZIONE ORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE POSSEDUTE DAL COMUNE DI OCCHIEPPO INFERIORE AL 31/12/2020 IN OTTEMPERANZA ALL'ART. 20 DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 175/2016 - APPROVAZIONE”, esecutiva ai sensi di legge, il Consiglio Comunale ha dato atto che non ricorre alcuna delle situazioni che, a norma dell’art. 20, comma 2, del richiamato D.Lgs. 175/2016, determinano la necessità di adottare specifici piani di razionalizzazione, fusione o soppressione relativamente alle società sopra elencate.

Con deliberazione della Giunta comunale n. 35 del 30/03/2021, esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto “CONTABILITA' ECONOMICO - PATRIMONIALE E BILANCIO CONSOLIDATO: ESERCIZIO DELL'OPZIONE EX ART. 232 COMMA 2 ED EX ART. 233-BIS COMMA 3 DEL TUEL”, il Comune di Occhieppo Inferiore, alla luce di quanto disposto dal Decreto del Ministero dell’Economia e delle Finanze del 10 novembre 2020, ha esercitato l’opzione concessa dall’art.232 comma 2 del D. Lgs 267/2000 di non adottare la contabilità economico-patrimoniale, fino al permanere delle condizioni previste dalla normativa stessa.

Analogamente, come disposto dall’art. 233-bis, comma 3, del TUEL, gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti possono non predisporre il bilancio consolidato. Il Comune di Occhieppo Inferiore con la deliberazione G.C. n. 35 del 30/03/2021 ha deciso di avvalersi di tale facoltà.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell’Ente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 1.473.900,70

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 1.340.500,48

Fondo cassa al 31/12/2019 € 1.026.354,34

Fondo cassa al 31/12/2018 € 1.220.866,53

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2021	n. 0	€.
2020	n. 0	€.
2019	n. 0	€.

Livello di indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente si riporta l'andamento si riporta l'andamento dell'ultimo triennio e la previsione per il triennio 2023/2025:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Residuo Debito (+)	2.309.308,04	2.226.586,09	2.140.370,95	1.943.892,11	1.864.969,53	3.968.189,40
Nuovi Prestiti (+)					2.481.047,99	
Prestiti rimborsati (-)	82.721,95	86.215,14	82.767,74	78.922,58	377.828,12	391.302,88
Estinzioni anticipate (-)			113.711,10			
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	2.226.586,09	2.140.370,95	1.943.892,11	1.864.969,53	3.968.189,40	3.576.886,52
Nr. Abitanti al 31/12	3793	3763	3763	3763	3763	3763
Debito medio x abitante	587,02	568,79	516,58	495,61	1054,53	950,54

Nei primi mesi dell'esercizio finanziario 2024, l'Ente procederà all'acquisizione dell'impianto fotovoltaico della propria Società strumentale "Occhieppo Inferiore Energia e Futuro Srl" in liquidazione, che verrà definitivamente chiusa, con il passaggio in capo al Comune del residuo mutuo al 31.12.2023 per € 2.481.047,99, acceso dalla partecipata per la realizzazione dell'Impianto stesso.

Tale operazione non pregiudica il rispetto dei limiti di indebitamento di cui all'art. 204 del TUEL come di seguito rappresentato:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025)

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>		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	2.020.111,98	1.929.703,53	1.920.902,79
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	760.290,77	792.156,90	669.319,48
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	656.028,29	733.429,01	711.304,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		3.436.431,04	3.455.289,44	3.301.526,27
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale :	(+)	343.643,10	345.528,94	330.152,63
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2021	(-)	141.403,24	74.031,59	142.420,18
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	81.863,35	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		202.239,86	189.634,00	187.732,45
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2022	(+)	1.943.892,11	1.864.969,53	3.968.189,40
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	2.481.047,99	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		1.943.892,11	4.346.017,52	3.968.189,40
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		72.852,18	8.685,64	8.685,64
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		8.685,64	8.685,64	8.685,64
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		64.166,54	0,00	0,00

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b) %</i>
2021	90.044,74	3.436.431,04	2,62%
2020	93.551,07	3.387.951,75	2,76%
2019	108.395,49	3.263.165,70	3,32%

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

Prospetto rispetto limite di indebitamento ai sensi ex art. 204 D.Lgs 267/2000 dati rendiconto ultimo triennio:

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti (limite indebitamento)</i>		
	2019	2020	2021
Interessi passivi impegnati e interessi passivi derivanti da fidejussioni	210.747,19	188.979,78	173.005,68
Entrate accertate rendiconto penultimo anno precedente	3.316.840,51	3.380.141,01	3.263.165,70
% su entrate correnti	6,35%	5,59%	5,30%
Limite art. 204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2021	Negativo
2020	€ 331.840,00 (*)
2019	Negativo

(*) Debito fuori bilancio riconosciuto con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 30.11.2020, dichiarata immediatamente eseguibile, avente ad oggetto "RICONOSCIMENTO DEL DEBITO FUORI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 194 DEL D.LSG. N. 267/2000 IN ORDINE AI LAVORI DI SOMMA URGENZA PER LA MESSA IN SICUREZZA DEL TORRENTE ELVO A MONTE E VALLE DEL PONTE S.P. 338" a seguito delle ordinanze n. 27 del 14/10/2020 e n. 31 del 04/11/2020.

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato disavanzo di amministrazione. Il Consiglio Comunale non ha quindi dovuto definire alcun piano di rientro.

Ripiano ulteriore disavanzi

Non sussistono disavanzi di bilancio da ripianare.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria – Posizione economica	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D – Posizione economica D5	1	1	
Cat.D – Posizione economica D3	2	2	
Cat.D – Posizione economica D2	1	1	
Cat.D – Posizione economica D1	1	1	
Cat.C – Posizione economica C5	1	1	
Cat.C – Posizione economica C4	3	3	
Cat.C – Posizione economica C2	1	1	
Cat.C – Posizione economica C1	1	1	
Cat.B – Posizione economica B6	1	1	
Cat.B – Posizione economica B5	1	1	
Cat.B – Posizione economica B3	1	1	
Cat.B – Posizione economica B2	2	2	
TOTALE	16	16	

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: 16

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio (dati consuntivi):

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2017	17	754.712,67	25,61
2018	17	719.226,27	24,04
2019	17	728.552,38	25,53
2020	17	749.382,04	27,13
2021	16	707.342,26	24,14

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

Spese personale ai fini del rispetto del limite di cui all'art. 1 comma 557 della L. 296/2006 (al netto delle componenti da escludere al fine della verifica del predetto limite) con riferimento alla spesa media 2011/2013:

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Spesa di riferimento (media 2011/2013)</i>	<i>Rispetto limite</i>
2017	17	720.388,09	846.520,26	SI
2018	17	636.732,99	846.520,26	SI
2019	17	635.727,38	846.520,26	SI
2020	17	652.192,23	846.520,26	SI
2021	16	620.237,23	846.520,26	SI

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i seguenti vincoli di finanza pubblica:

- 2017 "Pareggio di Bilancio"
- 2018 "Pareggio di Bilancio"

A decorrere dall'anno 2019, ai sensi di quanto disposto dal comma 819 e successivi della L. 145/2018 (Legge di bilancio 2019), cessano di avere applicazione le regole relative al Pareggio di Bilancio. I Comuni, ai fini del rispetto dei nuovi vincoli di finanza pubblica, devono presentare una situazione di equilibrio con un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. Il comma 820 della Legge di bilancio 2019 dispone inoltre che, ai fini del conseguimento dell'equilibrio di bilancio degli enti locali concorreranno sia il risultato di amministrazione che il fondo pluriennale di entrata e di spesa. Il rispetto di tale equilibrio viene desunto, per ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del D.Lgs 118/2011.

- 2019 "Equilibri di bilancio secondo la disciplina contabile armonizzata (di cui al D.Lgs. 118/2011) e le disposizioni del TUEL (D.Lgs. 267/2000).
- 2020 "Equilibri di bilancio secondo la disciplina contabile armonizzata (di cui al D.Lgs. 118/2011) e le disposizioni del TUEL (D.Lgs. 267/2000).
- 2021 "Equilibri di bilancio secondo la disciplina contabile armonizzata (di cui al D.Lgs. 118/2011) e le disposizioni del TUEL (D.Lgs. 267/2000).

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Le consultazioni elettorali del 26 maggio 2019 hanno avuto come esito la vittoria della lista civica "Impegno per Occhieppo" e la riconferma alla carica di Sindaco della candidata Monica Mosca che si è presentata con un gruppo di persone unite dalla volontà di impegnarsi per il bene comune del paese.

Di seguito si propone una sintesi dei grandi temi che l'Amministrazione del Comune di Occhieppo Inferiore intende portare avanti sulla base delle linee programmatiche di mandato approvate con delibera del Consiglio Comunale n. 26 del 11/06/2019 che daranno l'indirizzo politico dell'azione amministrativa del Consiglio e della Giunta comunale fino alla scadenza del mandato nell'anno 2024:

1 - BILANCIO E TRIBUTI: EQUITA'

- Revisione a scaglioni dell'addizionale comunale IRPEF;
- Miglioramento della raccolta differenziata rispetto all'attuale 66% ed evoluzione verso la tariffa puntuale come già previsto dalla normativa regionale;
- TARI applicazione dei coefficienti minimi per le famiglie numerose e con unico occupante, oltre alle categorie commerciali più colpite (bar, fiorai, piccoli alimentari...)
- Incentivi economici per rifacimento estetici e strutturali delle facciate delle abitazioni private e per la riqualificazione delle coperture in amianto;
- Interventi a sostegno delle fasce più deboli della popolazione;
- Eventi mirati per la consultazione dei cittadini come forma di condivisione delle scelte economico-finanziarie delle opere pubbliche di maggior interesse;
- Reperimento risorse finanziarie esterne attraverso i bandi.

2 - LAVORI PUBBLICI

2.1 – AMBIENTE E TERRITORIO

- Riqualificazione strutturale e progettazione dell'Area Verde;
- Realizzazione di opere di regimazione delle acque piovane della zona sud del paese (San Clemente e Barazzone);
- Riqualificazione dei parchi giochi , anche per un'inclusione attiva dei bimbi disabili;
- Rifacimento giardino con piantumazione e percorso aromatico presso il plesso scolastico di Via Aporti;
- Nuove aree dedicate ai cani dislocate in diversi quartieri del paese, potenziamento dei cestini con relativo sacchetto e progettazione di un'area per un decoroso e affettuoso "addio" per gli animali di affezione;
- Miglioramento dell'arredo, del verde urbano e maggiore potenziamento del servizio di derattizzazione;
- Manutenzione e pulizia alvei torrentizi;
- Potenziamento degli eco-compattatori;
- Installazione di colonnine multifunzione per ricarica bici e potenziamento colonnine per ricarica veicoli elettrici;
- Iniziative di sensibilizzazione ed educazione all'ambiente;

2.2 VIABILITA' E SICUREZZA

- Realizzazione nuova piazza comunale;
- Sicurezza stradale: nuovi dispositivi segnaletici per il transito in sicurezza dei pedoni e dei veicoli a motore, postazioni di autovelox;
- Miglioramento qualità della vita del cittadino nelle zone ad alto traffico o con velocità elevate;
- Asfaltature strade comunali e manutenzione straordinaria dei pozzetti per lo smaltimento delle acque;
- Illuminazione pubblica a led via Caralli ed adeguamento degli impianti esistenti in altre vie comunali;
- Potenziamento video-sorveglianza
- Sostituzione corrimano Salita alla Parrocchia;

2.3 IMMOBILI COMUNALI

- **Macro obiettivo:** Ripensare al Polivalente sia da un punto di vista strutturale sia da un punto di vista d'uso.
- Cimitero: realizzazione area di dispersione delle ceneri, creazione di nuovi servizi igienici accessibili con abbattimento barriere architettoniche;
- Riqualficazione edilizia ai fini del miglioramento energetico degli stabili comunali;

3. INVESTIRE SULLE PERSONE

- Potenziamento con nuovi servizi del nuovo ambulatorio medico ASL presso il presidio del Comune;
- Creazione di un centro diurno per la terza età e politiche per l'invecchiamento attivo;
- Politiche per l'inserimento lavorativo di persone con disagio economico e psichico;
- Albo Istituzionale delle figure qualificate all'assistenza degli anziani e progetto "Estate insieme";
- Ricerca e promozione di politiche giovanili di educazione;
- Sostegno alle associazioni del paese anche con azioni per il recupero di risorse attraverso bandi;
- Punti baby pit stop e spazi rosa;

3.1 SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI E SANITARI

La gestione associata con il Consorzio IRIS dei servizi socio assistenziali (mediante delega degli stessi all'Unione Montana Valle dell' Elvo) ha l'obiettivo di garantire in modo efficiente ed omogeneo diversi tipi di prestazioni sociali. Nonostante questo ampio servizio la nostra volontà è quella di valorizzare le esperienze positive di tutti coloro che operano già sul territorio, per far vivere una rete di volontariato civile mirata ai bisogni della comunità, da cui possano nascere proposte e azioni che contrastano le derive sociali.

- Prevenzione delle situazioni di difficoltà sociale attraverso un'attenta analisi e pianificazione degli interventi;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

- Proposta di politiche abitative a sostegno dei soggetti più deboli, co-abitazione o cohousing intergenerazionale;
- Monitoraggio dei bisogni di salute e dell'assistenza capaci di modellare nuove proposte per la sanità domiciliare con la costruzione di una rete di volontariato più ampia e diffusa;
- Incremento dei servizi ai minori che sono in situazioni di disagio e alle famiglie con persone anziane e disabili;
- Rinnovo Protocollo di intesa con l'Opera Pia Cerino Zegna a favore della popolazione over 65;
- Proseguimento della gestione dei cantieri di lavoro per disoccupati;
- Attuazione di campagne di prevenzione e sportello di ascolto;

3.2 EDUCAZIONE CULTURA E MANIFESTAZIONI

La cultura è innanzitutto uno strumento di formazione “umana” che mira al bene comune. Investire in cultura significa investire in promozione sociale, confrontarsi consapevolmente con gli altri e con il mondo scolastico anche in un contesto multiculturale. L'impegno dell'Amministrazione sarà quello di rafforzare le iniziative già in atto e promuovere anche nuove attività culturali e manifestazioni di aggregazione popolare e civile mediante iniziative di scambio culturale, corsi di formazione per tutte le età, promozione di serate a tema di ampio respiro, borse di studio, ecc

3.3 SPORT E TEMPO LIBERO

Lo sport inteso come momento di aggregazione, svolge un ruolo importante nella formazione, nello sviluppo e nell'educazione. Per i giovani è un'opportunità di crescita, confronto e per tanti diventa una guida educativa. L'impegno dell'Amministrazione sarà quello di sensibilizzare e porre attenzione ai valori educativi e di inclusione dello sport, in collaborazione con le associazioni che potranno contare sul nostro supporto coinvolgendo anche l'istituzione scolastica sviluppando iniziative ludico-sportive anche a favore dei ragazzi con difficoltà o disabilità. L'attività fisica è importante anche per le persone della terza età, pertanto l'attenzione dell'Amministrazione sarà rivolta a promuovere politiche di invecchiamento attivo.

4. PARTECIPAZIONE E TRASPARENZA

Presenza e ascolto del cittadino. Sarà cura dell'Amministrazione approntare strumenti di ascolto idonei al coinvolgimento attivo della cittadinanza (incontri con i cittadini e sistemi telematici). Tali strumenti di partecipazione andranno altresì bilanciati con la necessità amministrativa di procedere alla formulazione e all'implementazione di politiche concrete.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

L'attuale mandato dell'Amministrazione, in scadenza nel 2024, non coincide con l'orizzonte temporale del presente documento di programmazione, che potrà pertanto essere oggetto di revisione a seguito del nuovo programma di mandato.

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

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione vuole essere improntata sull'equità, cercando di ottimizzare le risorse e razionalizzando il più possibile la spesa, garantendo l'erogazione dei servizi indispensabili per la collettività locale.

FISCALITA' LOCALE

L'art. 1, comma 738, della L. 160/2019 (Legge di bilancio 2020) ha abolito, a decorrere dal 2020, l'imposta unica comunale (IUC) ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI) e ha determinato la soppressione della TASI, per incorporazione, nella nuova imposta municipale propria IMU.

Considerato che, a fronte dell'intervenuta incorporazione della TASI nell'IMU, il legislatore ha sostanzialmente previsto che le aliquote di base della TASI dovranno sommarsi a quelle dell'IMU per garantire dal 2020 l'invarianza di gettito rispetto alle due imposte applicate fino al 2019. Nel triennio 2023/2025 non si prevedono variazioni alle aliquote IMU salvo eventuali aggiornamenti che si renderanno necessari per effetto di modifiche normative in materia:

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 per mille
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, comma 3bis D.L. 557/1993, convertito in L. 133/1994	0,0 (azzerata)
Terreni agricoli	Esenti (Comune montano)
Aree edificabili	9,8 per mille
Immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D	10,5 per mille
Altri fabbricati	10,6 per mille

TARI

Con deliberazione n. 11 del 30/05/2022 il Consiglio Comunale ha preso atto del Piano Economico Finanziario per l'anno 2022 del Comune di Occhieppo Inferiore, predisposto e validato da CO.S.R.A.B., Consorzio Smaltimento Rifiuti Area Biellese, con deliberazione consorziale n. 6 del 27/4/2022, quale Ente territorialmente competente, ai sensi del metodo tariffario MTR-2 per il periodo regolatorio 2022/2025, con il quale è stata definita l'entrata tariffaria massima applicabile nel rispetto del limite di crescita pari a €359.108,00. Con la medesima deliberazione C.C. n. 11/2022 sono state determinate e approvate le conseguenti tariffe per l'anno 2022.

La determinazione delle tariffe TARI 2023, verrà effettuata dal Consiglio comunale, preliminarmente all'approvazione del bilancio di previsione 2023/2025. Il PEF approvato e validato da CO.S.R.A.B., per il periodo regolatorio 2022/2025, come previsto dalla deliberazione ARERA n. 363/2021/R/Rif potrà essere oggetto di revisione infra periodo qualora ritenuto necessario dell'Ente territorialmente competente e comunque aggiornato con cadenza biennale secondo le modalità che Arera dovrà individuare con un successivo provvedimento.

L'Amministrazione comunale intende perseguire, tutte le azioni utili a promuovere una maggiore sensibilizzazione dell'utenza alle corrette pratiche di differenziazione e di controllo delle modalità di conferimento dei rifiuti, al fine di ottenere il duplice risultato di minori quantità e minori costi di smaltimento dei rifiuti prodotti.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 30/06/2021 si è proceduto all'approvazione del nuovo regolamento TARI che contiene il recepimento delle modifiche apportate dal D.Lgs. 116/2020 al D.Lgs. 152/2006 (Testo unico ambientale), entrate in vigore il 1° gennaio 2021.

Le riduzioni TARI vengono stabilite dal Regolamento comunale vigente in materia.

ADDIZIONALE COMUNALE

<i>Anno d'imposta – Aliquote - Gettito</i>		
Anno	Aliquota	Importi accertati criterio della competenza (limite: incassi competenza penultimo anno precedente+ incassi a residuo avvenuti l'anno successivo)
2021	0,80%	420.000,00 - stima MEF competenza
2022	0,80%	420.000,00 - stima MEF competenza
2023	0,80%	420.000,00 - stima MEF competenza
2024	0,80%	420.000,00 - stima MEF competenza
2025	0,80%	420.000,00 - stima MEF competenza

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

Nel triennio 2023/2025 non si prevedono alla data di redazione del presente documento variazioni all'aliquota dell'addizionale comunale Irpef che viene confermata nella percentuale dello 0,80%.

La previsione del gettito è stata effettuata secondo la modalità della stima di competenza, sulla base delle proiezioni ricavate tramite il sito MEF "Portale del Federalismo Fiscale" alla voce "gettito di competenza previsto" tenuto conto dei limiti previsti dai principi contabili di cui al punto 3.7 dell'allegato 4/2 del Dlgs n. 118/2011, così come modificato dall'art. 3 del DM 1° dicembre 2015 rivisto in commissione Arconet nella seduta del 16.12.2015. La stima di gettito viene stanziata in riduzione rispetto a quella potenzialmente prevedibile a causa della situazione emergenziale da Covid-19 (addizionale incassata a competenza esercizio 2020 e in c/residui nel 2021 per un totale di € 436.169,85). Lo stanziamento risulta congruo anche con quanto stimato dal competente Dipartimento delle Finanze per competenza che, ad oggi, prevede i seguenti importi:

- importo minimo 425.972 euro
- importo massimo 520.635 euro

CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA

Considerato che per effetto delle disposizioni contenute nell'art. 1, commi da 816 a 847 della Legge 27 dicembre 2019, n. 160, (Legge di Bilancio 2020) è stato istituito, a decorrere dal 1° gennaio 2021, il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria che ha sostituito la tassa di occupazione di spazi e aree pubbliche (TOSAP), il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP), l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni (ICP e DPA), il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari (CIMP), il canone per l'occupazione delle strade e limitatamente ai casi di occupazione temporanee di cui al comma 842 dell'art. 1 della Legge 160/2019 i prelievi sui rifiuti di cui ai commi 639, 667 e 668 dell'art. 1 Legge 147/2013. A seguito di tale modifica normativa il Comune di Occhieppo Inferiore con deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 30/03/2021 ha adottato il Regolamento per l'applicazione del Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria.

Successivamente, con deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 14.04.2021 sono state approvate, con decorrenza 01.01.2021, le tariffe del nuovo Canone come di seguito riportate:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

COMUNE DI OCCHIEPPO INFERIORE					
TARIFE E COEFFICIENTI CANONE UNICO PATRIMONIALE					
n. tariffa	CATEGORIA DI ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA	PERMANENTE / TEMPORANEA	TARIFFA STANDARD CANONE	COEFFICIENTI	TARIFFA CANONE UNICO
1	PUBBLICITA' - INSEGNE ANNUALE - INSEGNE FINO A 1 MQ	P	30,00	0,3787	11,3600
2	PUBBLICITA' - INSEGNE ANNUALE - INSEGNE FINO A 1 MQ - LUMINOSA (rif. Tariffa 1)	P	30,00	0,7573	22,7200
3	PUBBLICITA' - INSEGNE ANNUALE - INSEGNE OLTRE MQ 1	P	30,00	0,4543	13,6300
4	PUBBLICITA' - INSEGNE ANNUALE - INSEGNE OLTRE MQ 1 - LUMINOSA (rif. Tariffa 3)	P	30,00	0,9087	27,2600
5	PUBBLICITA' - INSEGNE MENSILE FINO A 1 MQ	T	0,60	1,9000	1,1400
6	PUBBLICITA' - INSEGNE MENSILE FINO A 1 MQ - LUMINOSA (rif. Tariffa 5)	T	0,60	3,8000	2,2800
7	PUBBLICITA' - INSEGNE MENSILE OLTRE 1 MQ	T	0,60	2,2667	1,3600
8	PUBBLICITA' - INSEGNE MENSILE OLTRE 1 MQ - LUMINOSA (rif. Tariffa 7)	T	0,60	4,5333	2,7200
9	PUBBLICITA' - INSEGNE ANNUALE - INSEGNE OLTRE 15,5 MQ (rif. Tariffa 3)	P	30,00	0,6815	20,4450
10	PUBBLICITA' - INSEGNE ANNUALE - INSEGNE OLTRE 15,5 MQ - LUMINOSA (rif. Tariffa 3)	P	30,00	1,3558	34,0750
11	PUBBLICITA' - INSEGNE ANNUALE - INSEGNE OLTRE 8,5 MQ (rif. Tariffa 3)	P	30,00	0,9087	27,2600
12	PUBBLICITA' - INSEGNE ANNUALE - INSEGNE OLTRE 8,5 MQ - LUMINOSA (rif. Tariffa 3)	P	30,00	1,3630	40,8900
13	PUBBLICITA' - INSEGNE MENSILE - INSEGNE OLTRE 15,5 MQ (rif. Tariffa 7)	T	0,60	3,4000	2,0400
14	PUBBLICITA' - INSEGNE MENSILE - INSEGNE OLTRE 15,5 MQ - LUMINOSA (rif. Tariffa 7)	T	0,60	5,6667	3,4000
15	PUBBLICITA' - INSEGNE MENSILE - INSEGNE OLTRE 8,5 MQ (rif. Tariffa 7)	T	0,60	4,5333	2,7200
16	PUBBLICITA' - INSEGNE MENSILE - INSEGNE OLTRE 8,5 MQ - LUMINOSA (rif. Tariffa 7)	T	0,60	6,9000	4,0800
17	DISPLAY LUMINOSI FINO A 1 MQ	P	30,00	1,1017	33,0500
18	DISPLAY LUMINOSI OLTRE 1 MQ	T	0,60	5,5167	3,3100
19	DISPLAY LUMINOSI FINO A 1 MQ - DURATA 1 MESE	P	30,00	1,3220	39,6600
20	DISPLAY LUMINOSI OLTRE 1 MQ - DURATA 1 MESE	T	0,60	6,6167	3,9700
21	PUBBLICITA' EFFETTUATA A MEZZO DI APPARECCHI AMPLIFICATORI	T	0,60	10,3167	6,1900
22	PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PROIEZIONI GONNALLIERA	T	0,60	3,4333	2,0600
23	PUBBLICITA' CON PALLONI FRENATI	P	30,00	0,8263	24,7900
24	PUBBLICITA' CON AEROMOBILI	P	30,00	1,6523	49,5700
25	AUTOVEICOLI DI PROPRIETA', PUBBLICITA' ANNUALE PROPRIO CONTO CON PORTATA < A KG. 3000	P	30,00	1,0523	49,5700
26	AUTOVEICOLI DI PROPRIETA', PUBBLICITA' ANNUALE PROPRIO CONTO CON PORTATA > A KG. 3000	P	30,00	2,4787	74,3600
27	AUTOVEICOLI E VEICOLI NON COMPRESI NEI PUNTI PRECEDENTI, PUBBLICITA' ANNUALE PROPRIO CONTO	P	30,00	0,8263	24,7900
28	DIRITTI AFFISSIONI PUBBLICHE FINO A 1 MQ - 10 GIORNI	T	0,60	1,7167	1,0300
29	DIRITTI AFFISSIONI PUBBLICHE OLTRE A 1 MQ - 10 GIORNI	T	0,60	2,0667	1,2400
30	PUBBLICITA' EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE DI MANIFESTINI O ALTRO MATERIALE, AL GIORNO E A PERSONA	T	0,60	3,4500	2,0700
31	PUBBLICITA' EFFETTUATA CON STRISCIONI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE FINO A 1 MQ PER OGNI 35 GIORNI O FRAZIONE	T	0,60	18,9333	11,3600
32	PUBBLICITA' EFFETTUATA CON STRISCIONI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE OLTRE 1 MQ PER OGNI 15 GIORNI O FRAZIONE	T	0,60	22,7167	13,6300
CATEGORIA DI OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO					
33	OCCUPAZIONE SUOLO CAT. 1	P	30,00	0,5851	17,5500
34	OCCUPAZIONE SUOLO CAT. 2	P	30,00	0,4091	12,2700
35	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI FINO AL KM LINEARE E FINO A 30GG CAT. 1	T	0,60	6,6000	3,9600
36	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI FINO AL KM LINEARE E FINO A 30GG CAT. 2	T	0,60	6,0333	3,6200
37	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI PER OGNI KM LINEARE OLTRE AL KM E FINO A 30GG CAT. 1	T	0,60	12,9167	7,7500
38	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI PER OGNI KM LINEARE OLTRE AL KM E FINO A 30GG CAT. 2	T	0,60	9,0333	5,4200
39	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI FINO AL KM LINEARE DI DURATA OLTRE 180GG E FINO A 180GG CAT. 1	T	0,60	11,1833	6,7100
40	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI FINO AL KM LINEARE DI DURATA OLTRE 180GG E FINO A 180GG CAT. 2	T	0,60	7,8333	4,7000
41	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI PER OGNI KM OLTRE IL KM LINEARE DI DURATA OLTRE 180GG E FINO A 180GG CAT. 1	T	0,60	16,7633	10,0700
42	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI PER OGNI KM OLTRE IL KM LINEARE DI DURATA OLTRE 180GG E FINO A 180GG CAT. 2	T	0,60	11,7500	7,0500
43	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI FINO AL KM LINEARE DI DURATA OLTRE 180GG E FINO A 180GG CAT. 1	T	0,60	26,7000	16,0200
44	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI FINO AL KM LINEARE DI DURATA OLTRE 180GG E FINO A 180GG CAT. 2	T	0,60	18,6833	11,2100
45	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI PER OGNI KM LINEARE OLTRE AL KM DI DURATA OLTRE 180GG E FINO A 180GG CAT. 1	T	0,60	19,3667	11,6200
46	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI PER OGNI KM LINEARE OLTRE AL KM DI DURATA OLTRE 180GG E FINO A 180GG CAT. 2	T	0,60	13,5500	8,1300
47	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI FINO AL KM LINEARE DI DURATA OLTRE 180GG CAT. 1	T	0,60	17,2167	10,3300
48	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI FINO A 1 KM LINEARE DI DURATA OLTRE 180GG CAT. 2	T	0,60	12,0500	7,2300
49	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI PER OGNI KM LINEARE OLTRE IL KM DI DURATA OLTRE 180GG CAT. 1	T	0,60	25,8167	15,4900
50	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI PER OGNI KM LINEARE OLTRE IL KM DI DURATA OLTRE 180GG CAT. 2	T	0,60	18,0833	10,8500
51	OCCUPAZIONE SUOLO DISTRIBUTORI DI CARBURANTE E RELATIVI SERBATOI SOTTERRANEI CENTRO ABITATO	P	30,00	1,0390	30,9900
52	OCCUPAZIONE SUOLO DISTRIBUTORI DI CARBURANTE E RELATIVI SERBATOI SOTTERRANEI ZONA URBANIZZATA	P	30,00	0,8607	25,8200
53	OCCUPAZIONE SUOLO DISTRIBUTORI DI CARBURANTE E RELATIVI SERBATOI SOTTERRANEI SOBBORCHI E ZONE PERIFERICHE	P	30,00	0,5163	15,4900
54	OCCUPAZIONE SUOLO DISTRIBUTORI DI CARBURANTE E RELATIVI SERBATOI SOTTERRANEI ZONA URBANIZZATA	P	30,00	0,1720	5,1600
55	OCCUPAZIONE SUOLO DISTRIBUTORI DI TABACCHI ZONA URBANIZZATA	P	30,00	0,3441	10,3300
56	OCCUPAZIONE SUOLO DISTRIBUTORI DI TABACCHI ZONA URBANIZZATA	P	30,00	0,7583	22,7500
57	OCCUPAZIONE SUOLO DISTRIBUTORI DI TABACCHI FRAZIONI SOBBORCHI E ZONE PERIFERICHE	P	30,00	0,1720	5,1600
58	OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA GIORNALIERA CAT. 1	T	0,60	1,7217	1,0330
59	OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA GIORNALIERA CAT. 2	T	0,60	1,2000	0,7200
60	OCCUPAZIONE SUOLO CON SPETTACOLI VIAGGIANTI CAT. 1 (rif. Tariffa 58)	T	0,60	0,3443	0,2066
61	OCCUPAZIONE SUOLO CON SPETTACOLI VIAGGIANTI CAT. 2 (rif. Tariffa 59)	T	0,60	0,2400	0,1440
62	OCCUPAZIONE SUOLO PER ATTIVITA' EDILIZIA CAT. 1 (rif. Tariffa 58)	T	0,60	0,8608	0,5165
63	OCCUPAZIONE SUOLO PER ATTIVITA' EDILIZIA CAT. 2 (rif. Tariffa 59)	T	0,60	0,6000	0,3600
64	OCCUPAZIONE SUOLO PER ATTIVITA' AMBULANTI, PRODUTTORI E PUBBLICI ESERCIZI CAT. 1 (rif. Tariffa 58)	T	0,60	0,8608	0,5165
65	OCCUPAZIONE SUOLO PER ATTIVITA' AMBULANTI, PRODUTTORI E PUBBLICI ESERCIZI CAT. 2 (rif. Tariffa 59)	T	0,60	0,6000	0,3600
66	OCCUPAZIONE SUOLO PER MANIFESTAZIONI POLITICHE, CULTURALI E SPORTIVE CAT. 1 (rif. Tariffa 58)	T	0,60	0,3443	0,2066
67	OCCUPAZIONE SUOLO PER MANIFESTAZIONI POLITICHE, CULTURALI E SPORTIVE CAT. 2 (rif. Tariffa 59)	T	0,60	0,2400	0,1440
68	OCCUPAZIONE SUOLO PER FASCIE ORARIE DALLE 07.01 ALLE 13.00 CAT. 1	T	0,60	1,0333	0,6200
69	OCCUPAZIONE SUOLO PER FASCIE ORARIE DALLE 13.01 ALLE 24.00 CAT. 1	T	0,60	0,5167	0,3100
70	OCCUPAZIONE SUOLO PER FASCIE ORARIE DALLE 00.01 ALLE 07.00 CAT. 1	T	0,60	0,1667	0,1000
71	OCCUPAZIONE SUOLO PER FASCIE ORARIE DALLE 07.01 ALLE 13.00 CAT. 2	T	0,60	0,7167	0,4300
72	OCCUPAZIONE SUOLO PER FASCIE ORARIE DALLE 13.01 ALLE 24.00 CAT. 2	T	0,60	0,3667	0,2200
73	OCCUPAZIONE SUOLO PER FASCIE ORARIE DALLE 00.01 ALLE 07.00 CAT. 2	T	0,60	0,1167	0,0700
74	OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO REALIZZATE CON INVESTIMENTI OD ALLACCO AD IMPIANTI DI EROGAZIONE DI PUBBLICI SERVIZI - INDIPENDENTEMENTE DALLA CONSISTENZA DELL'OCCUPAZIONE	P	30,00	0,8607	25,8200
75	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI PER MANUTENZIONE DELLE RETI DI PUBBLICI SERVIZI PER KM O FRAZIONE E PER ANNO CAT. 1	P	0,60	301,2667	180,7600
76	OCCUPAZIONI SOTTOSUOLO SOPRA SUOLO CON CONDUTTURE CAVI ED IMPIANTI PER MANUTENZIONE DELLE RETI DI PUBBLICI SERVIZI PER KM O FRAZIONE E PER ANNO CAT. 2	P	0,60	210,8833	126,5200
77	OCCUPAZIONE SUOLO CAVI E CONDUTTURE UTENZE PUBBLICI SERVIZI	E	1,50	1,0000	1,5000

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

COMUNE DI OCCHIEPPO INFERIORE TARIFFE E COEFFICIENTI CANONE UNICO PATRIMONIALE			TARIFFA STANDARD CANONE	COEFFICIENTI APPLICATI	TARIFFE DA APPROVARE
CATEGORIA DI ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA - OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO AREE MERCATI		PERMANENTE / TEMPORANEA	TARIFFA STANDARD CANONE	COEFFICIENTI	TARIFFA CANONE UNICO
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 07,01 ALLE 13,00 BANCHI BENI DUREVOLI CAT. 1 - SPUNTISTI		T	0,60	0,5286	0,3171
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 07,01 ALLE 13,00 BANCHI BENI DUREVOLI CAT. 2 - SPUNTISTI		T	0,60	0,7285	0,4371
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 07,01 ALLE 13,00 BANCHI ALIMENTARI E FIORISTI CAT. 1 - SPUNTISTI		T	0,60	0,5551	0,3336
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 07,01 ALLE 13,00 BANCHI ALIMENTARI E FIORISTI CAT. 2 - SPUNTISTI		T	0,60	0,7559	0,4536
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 07,01 ALLE 13,00 BANCHI BENI DUREVOLI CAT. 1 CON CONVENZIONE		T	0,60	0,5503	0,3302
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 07,01 ALLE 13,00 BANCHI BENI DUREVOLI CAT. 2 CON CONVENZIONE		T	0,60	0,7504	0,4502
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 07,01 ALLE 13,00 BANCHI GENERI ALIMENTARI E FIORISTI CAT. 1 CON CONVENZIONE		T	0,60	0,6290	0,3774
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 07,01 ALLE 13,00 BANCHI GENERI ALIMENTARI E FIORISTI CAT. 2 CON CONVENZIONE		T	0,60	0,8292	0,4975
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 13,01 ALLE 24,00 BANCHI BENI DUREVOLI CAT. 1 - SPUNTISTI		T	0,60	0,2583	0,1550
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 13,01 ALLE 24,00 BANCHI BENI DUREVOLI CAT. 2 - SPUNTISTI		T	0,60	0,1833	0,1100
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 13,01 ALLE 24,00 BANCHI ALIMENTARI E FIORISTI CAT. 1 - SPUNTISTI		T	0,60	0,2583	0,1550
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 13,01 ALLE 24,00 BANCHI ALIMENTARI E FIORISTI CAT. 2 - SPUNTISTI		T	0,60	0,1833	0,1100
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 13,01 ALLE 24,00 BANCHI BENI DUREVOLI CAT. 1 CON CONVENZIONE		T	0,60	0,2583	0,1550
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 13,01 ALLE 24,00 BANCHI BENI DUREVOLI CAT. 2 CON CONVENZIONE		T	0,60	0,1833	0,1100
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 13,01 ALLE 24,00 BANCHI GENERI ALIMENTARI E FIORISTI CAT. 1 CON CONVENZIONE		T	0,60	0,2583	0,1550
OCCUPAZIONE SUOLO TARIFFA ORARIA DALLE ORE 13,01 ALLE 24,00 BANCHI GENERI ALIMENTARI E FIORISTI CAT. 2 CON CONVENZIONE		T	0,60	0,1833	0,1100

Non si prevedono, per il triennio 2022/2024, aumenti delle tariffe.

RISCOSSIONE COATTIVA

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 31 del 22/12/2020 avente ad oggetto "AFFIDAMENTO DELLA RISCOSSIONE COATTIVA TRAMITE RUOLO DELLE ENTRATE COMUNALI, TRIBUTARIE E PATRIMONIALI DEL COMUNE DI OCCHIEPPO INFERIORE ALL'ENTE NAZIONALE DELLA RISCOSSIONE "AGENZIA DELLE ENTRATE - RISCOSSIONE" si è stabilito di delegare le funzioni ed affidare le attività relative alla riscossione coattiva a mezzo ruolo, di cui al *decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 602*, delle *entrate dello scrivente Ente sia tributarie che patrimoniali*, con decorrenza dalla data di esecutività della presente delibera, al soggetto pubblico al quale è attribuita la funzione pubblica della riscossione nazionale "Agenzia delle Entrate-Riscossione"

TARIFFE SERVIZI

Anche le tariffe previste per i servizi erogati dal Comune vengono riproposte nel presente D.U.P.S. nella misura stabilita dall'Amministrazione comunale per l'esercizio 2022. Ad oggi non si prevede alcun aumento nel triennio 2023/2025, salvo aggiornamenti che si renderanno necessari in sede di approvazione del bilancio di previsione 2023/2025.

Si espongono di seguito le tariffe deliberate nell'esercizio 2022:

ASILO NIDO (deliberazione GC n. 85 del 07.12.2021 ad oggetto" SERVIZIO ASILO NIDO COMUNALE - APPROVAZIONE ASSETTO TARIFFARIO PER L'ANNO 2022")

Residenti a tempo pieno	€ 490,00
Residenti part- time	€ 375,00
Non residenti	€ 545,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

SEZIONE – PRIMAVERA (deliberazione GC n. 86 del 07.12.2021 ad oggetto “SERVIZIO SEZIONE PRIMAVERA - APPROVAZIONE ASSETTO TARIFFARIO PER L'ANNO 2022”)

Per il servizio di Sezione Primavera comunale viene stabilito, per l'anno 2022, il seguente assetto tariffario:

- per i residenti e non residenti a tempo pieno € 290,00 mensili
- per i residenti e non residenti a tempo parziale € 250,00 mensili

MENSA (deliberazione GC n. 83 del 07.12.2021 ad oggetto “SERVIZIO MENSA SCUOLASTICA - APPROVAZIONE ASSETTO TARIFFARIO PER L'ANNO 2022”)

FASCIA I.S.E.E.				TARIFFA per singolo buono pasto
A	Da € 0,00	a	€ 5.000,00	€ 2,00
B	Da € 5.000,01	a	€ 10.000,00	€ 3,00
C	Da € 10.000,01	a	€ 15.000,00	€ 4,50
D	Oltre € 15.000,00			€ 5,00

SCUOLABUS SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO (deliberazione GC n. 84 del 07.12.2021 ad oggetto “SERVIZIO SCUOLABUS - APPROVAZIONE ASSETTO TARIFFARIO PER L'ANNO 2022”)

FASCIA I.S.E.E.				TARIFFA MENSILE
A	Da € 0,00	a	€ 3.400,00	€ 10,00
B	Da € 3.400,01	a	€ 7.600,00	€ 12,00
C	Da € 7.600,01			€ 15,00

Riduzioni applicate : -20% a partire dal secondo figlio

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

SERVIZIO PRE SCUOLA INFANZIA (deliberazione n.78 del 16/11/2021 ad oggetto "SERVIZIO PRE SCUOLA INFANZIA - APPROVAZIONE ASSETTO TARIFFARIO ANNI 2021 E 2022). Servizio fruibile dalle 7.30 all'inizio della lezione

Retta unica mensile per utenti residenti e non residenti: € 30,00

SERVIZIO DOPO SCUOLA PRIMARIA (deliberazione n.79 del 16/11/2021 ad oggetto "SERVIZIO DOPO SCUOLA PRIMARIA - APPROVAZIONE ASSETTO TARIFFARIO ANNI 2021 E 2022). Servizio fruibile nei pomeriggi di martedì e giovedì in cui non è prevista attività didattica pomeridiana, dalle ore 12.30 alle ore 16.30

Retta unica mensile per utenti residenti e non residenti: € 60,00

TARIFFE CONCESSIONE LOCULI E SERVIZI CIMITERIALI

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 59 del 16/06/2015 sono state determinate, indipendentemente dalla pozione all'interno del cimitero comunale le seguenti tariffe relative alla concessione dei loculi:

Dal basso verso l'alto:

1^ Fila	E. 1.350,00
2^ Fila	E. 1.650,00
3^ Fila	E. 1.650,00
4^ Fila	E. 1.450,00
5^ Fila	E. 1.450,00
6^ Fila	E. 1.250,00

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 60 del 07/07/2015 sono state determinate, con decorrenza 1° agosto 2015, le seguenti tariffe per i servizi speciali presso il cimitero comunale:

1. Esumazione straordinaria, traslazione in nicchia ossario, compresa la chiusura ossario: € 250,00
2. Tumulazione di salma, sia in loculo ossario che in tomba di famiglia od in posti particolari di cui all'art. 48 del regolamento di polizia mortuaria
 - Per chiusura frontale: € 155,00
 - Per chiusura laterale: € 170,00
 - Per inumazione (area in concessione): € 400,00
3. Estumulazione di salma, a scadenza concessione loculi o altre forme di sepoltura privata, con traslazione resti in nicchia ossario: € 160,00
4. Esumazione salma da sepolture private con resti in nicchie ossario od in ossario comune: € 160,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

- | | |
|---|----------|
| 5. Esumazione salme da campo comune e restituzione resti in nicchie ossario compresa la chiusura: | € 160,00 |
| 6. Spostamento di salma da tomba di famiglia ad altra, compresa la chiusura: | € 220,00 |
| 7. Riduzione di salma da tomba di famiglia ad ossario di famiglia, compresa la chiusura: | € 220,00 |
| 8. Inumazione in campo comune: | € 160,00 |

TARIFFE CELEBRAZIONE MATRIMONI RITO CIVILE

Con le deliberazioni G.C. n. 8/2012, n.53/2016 e 10/2021 sono state deliberate le seguenti tariffe e modalità di celebrazione:

1) – celebrazioni tenute nella SALA CONSILIARE del Palazzo Comunale nei giorni **festivi** (con esclusione delle maggiori festività quali Natale, Pasqua, Capodanno) sia per residenti che non residenti: € 100,00.

2) – celebrazioni tenute nell' Ufficio di Stato Civile istituito presso il piano terreno ed il cortile del complesso San Clemente formato da Cascina e Foresteria (**nei soli giorni di sabato con esclusione dei mesi di gennaio, agosto, dicembre**): € 150,00 per residenti e non residenti oltre ad un rimborso spese di € 25,00 per le pulizie (nel perdurare dello stato di emergenza da Covid_19 il rimborso è pari ad euro 100,00).

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Al momento non sono ipotizzabili altre risorse in conto capitale da destinare al finanziamento degli investimenti, fatta eccezione per le entrate derivanti dai proventi dei titoli abitativi edilizi e dalle sanzioni previste dal testo unico di cui al D.P.R. 6 giugno 2001, n. 380, da destinare esclusivamente alle finalità previste dal comma 460 dell'art. 1 della legge n.232/2016.

Per garantire il reperimento di maggiori risorse da destinare a opere di investimento nel triennio 2023/2025 l'Amministrazione dovrà cercare di accedere a finanziamenti esterni (regionali o nazionali) anche mediante la compartecipazione con mezzi propri.

Ad oggi le previsioni 2023/2025 degli interventi in conto capitale finanziate da entrate in conto capitale sono così rappresentate:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

Riepilogo Investimenti Anno 2023

Cod	Investimento	Spesa
	<i>Spese in conto capitale finanziate da oneri di urbanizzazione</i>	20.000,00
	TOTALE SPESE:	20.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2024

Cod	Investimento	Spesa
	<i>Spese in conto capitale finanziate da oneri di urbanizzazione</i>	20.000,00
	TOTALE SPESE:	20.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2025

Cod	Investimento	Spesa
	<i>Spese in conto capitale finanziate da oneri di urbanizzazione</i>	20.000,00
	TOTALE SPESE:	20.000,00

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel triennio 2023/2025 non si prevede l'accensione di nuovi mutui per la realizzazione di opere di investimento. Nel corso del 2022, alla data del 30/06, si è proceduto all'estinzione anticipata di n. 2 mutui in essere con Cassa Depositi e Prestiti Spa e nello specifico:

Posizione	Tipo opera	Data concessione	Importo mutuo	Data scadenza	Tasso interesse	Debito residuo al 30/06/2022	Debito da estinguere
4088827/00	Parco, Verde Pubblico	29/09/1987	257.195,54	30/06/2029	5,8	66.230,83	66.230,83
4521742/00	Intervento di riqualificazione illuminazione pubblica	12/11/2008	110.000,00	31/12/2028	4,74	47.480,27	47.480,27
Totali							113.711,10

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione dell'ottimizzazione dei servizi, con la massima attenzione al contenimento delle spese, in considerazione della contrazione continua delle entrate correnti.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività in modo da garantire l'erogazione dei servizi indispensabili e di primaria importanza per la collettività del Comune di Occhieppo Inferiore, obiettivo primario dell'Amministrazione, cercando di ridurre o almeno mantenere invariati i costi al fine di assicurare il permanere degli equilibri di bilancio.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il personale costituisce la principale risorsa di un Ente sia per quanto riguarda lo svolgimento delle attività routinarie, sia per la realizzazione di qualunque strategia. In questa sezione vengono presentate le linee guida relative alla programmazione triennale del fabbisogno del personale 2022/2024. Gli enti locali sono infatti tenuti a definire questa programmazione per assicurare le esigenze di funzionalità e per ottimizzare le risorse necessarie al migliore funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie del bilancio.

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà essere improntata alla sostituzione del personale cessato, ai fini di garantire il mantenimento dell'attuale standard dei servizi offerti.

Con decreto 08/05/2018 il Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione ha definito le "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle Amministrazioni pubbliche", necessarie per l'attuazione dell'art. 6-ter del D. Lgs.n. 165/2001, come modificato dall'art. 22, comma 1, del D. Lgs. n. 75/2017;

Il piano dei fabbisogni deve essere coerente con l'attività di programmazione generale dell'Ente e deve svilupparsi, nel rispetto dei vincoli finanziari, in armonia con gli obiettivi definiti nel ciclo della performance, ovvero con gli obiettivi che l'Ente intende raggiungere nel periodo di riferimento (obiettivi generali e obiettivi specifici, ai sensi dell'art. 5, comma 1, del D. Lgs. n. 150/2009). La programmazione dei fabbisogni trova il suo naturale sbocco nel reclutamento effettivo del personale, ovvero nell'individuazione delle figure e competenze professionali idonee, nel rispetto dei principi di merito, trasparenza e imparzialità, per le quali devono essere richieste competenze e attitudini, oltre che le conoscenze. Previa analisi delle esigenze, da un punto di vista quantitativo e qualitativo, per le amministrazioni diverse dalle amministrazioni statali, il piano dei fabbisogni di personale si sviluppa in prospettiva triennale ed è adottato annualmente nel rispetto delle previsioni dei cui all'art. 6, commi 2 e 3, del D. Lgs. n. 165/2001; l'eventuale modifica in corso d'anno è consentita solo a fronte di situazioni nuove e non prevedibili e deve essere, in ogni caso, adeguatamente motivata.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

L'art. 33 del D.L. 30 aprile 2019, n.34, convertito con modificazioni dalla Legge 28 giugno 2019, n.58, ha introdotto una modifica significativa della disciplina relativa alle facoltà assunzionali dei Comuni, prevedendo l'inserimento di un sistema basato sulla sostenibilità finanziaria della spesa di personale. Il comma 2 del predetto art. 33, stabilisce che *“a decorrere dalla data individuata dal decreto di cui al presente comma, anche per le finalità di cui al comma 1, i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito, come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione...”*

Con Decreto del Ministro per la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'Interno 17 marzo 2020 sono state adottate le misure attuative dell'art. 33 del D.L. 34/2019 disponendone

- l'entrata in vigore dal 20 aprile 2020;
- la suddivisione dei Comuni in fasce demografiche;
- l'individuazione dei valori soglia di massima spesa del personale per fascia demografica.

Con deliberazione della Giunta comunale n. 10 del 15/02/2022, così come modificata e aggiornata dalla deliberazione GC n. 45 del 21/06/2022, è stata adottata la programmazione triennale del fabbisogno di personale triennio 2022/2024 e ricognizione annuale delle eccedenze di personale (nuove capacità assunzionali) da cui, sulla base del sopra citato DPCM si è rilevato che il Comune di Occhieppo Inferiore ha un rapporto spesa personale/entrate correnti del 19,93%, valore inferiore al valore soglia previsto per la propria fascia demografica, pari al 27,20%, come di seguito rappresentato:

Calcolo delle entrate correnti				
Entrate correnti	2019	2020	2021	Media del triennio
Titolo 1	€ 1.961.759,20	€ 1.978.897,02	€ 2.020.111,98	€ 1.986.922,73
Titolo 2	€ 732.326,23	€ 984.636,74	€ 760.290,77	€ 825.751,25
Titolo 3	€ 569.080,27	€ 424.417,99	€ 656.028,29	€ 549.842,18
Totale entrate correnti	€ 3.263.165,70	€ 3.387.951,75	€ 3.436.431,04	€ 3.362.516,16
FCDE iniziale			€ 54.800,73	
Entrate correnti nette				€ 3.307.715,43

Spesa del personale	
Spesa del personale ultimo consuntivo approvato (2021) + quota segretario comunale in convenzione	€ 659.131,95

Incidenza spesa del personale/entrate correnti	
Incidenza spesa del personale/entrate correnti	19,93%

Fascia demografica dell'ente - Valori soglia percentuali		
Fascia demografica	Valore soglia	Soglia di rientro
Comuni da 3.000 a 4.999 abitanti	27,20%	31,20%

Esito del test di verifica	
SPESA DEL PERSONALE DA INCREMENTARE	SI
SPESA DEL PERSONALE DA RIDURRE	NO

APPURATO che il valore soglia è comunque dinamico e deve essere determinato di anno in anno sulla base dei dati aggiornati con l'ultimo consuntivo approvato;

INDIVIDUATO l'incremento massimo di spesa ottenuto moltiplicando il valore soglia del 27,20% (tabella 1 DM 17 marzo 2020) per le entrate correnti come sopra determinate da cui si desume:

$3.307.715,43 \times 27,20\% = 899.698,60$ spesa massima teorica non superabile (val soglia)

PRESO ATTO quindi che, trovandosi il comune di Occhieppo Inferiore, al di sotto del valore soglia massimo di cui all'art. 4 del Decreto 17 marzo 2020, si applica la disposizione del comma 2 del medesimo articolo, la quale dispone che: *“a decorrere dal 20 aprile 2020, i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al comma 1, fermo restando quanto previsto dall'art. 5, possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, per le assunzioni di personale a tempo indeterminato, in coerenza con i piani triennali di fabbisogno del personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti, non superiore al valore soglia”* nel valore di seguito riportato:

$899.698,60 - 659.131,95 = 240.566,65$ incremento max spesa ai sensi dell'art. 4, comma 2, tabella 1

Preso atto inoltre che l'art. 5 del Decreto 17 marzo 2020 al comma 1 stabilisce che in fase di prima applicazione e fino al 31 dicembre 2024, gli enti che si collocano al di sotto del valore soglia stabilito dalla tabella 1) possono incrementare annualmente, per assunzione di personale a tempo indeterminato, la spesa del personale registrata nell'anno 2018, in misura non superiore alle percentuali riportate nella tabella 2 del DPCM.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

Considerato pertanto che, allo scopo di definire l'incremento massimo annuo di spesa dal 2020 al 2024, occorre moltiplicare la spesa di personale anno 2018 per le % in **tabella 2** del DPCM in base alla fascia demografica (Ente in fascia D) per il Comune di Occhieppo Inferiore si rileva quanto segue:

Calcolo incrementi della spesa 2020-2025				
Spesa personale 2018				669.609,28
Fascia demografica dell'ente				
Comuni da 3.000 a 4.999 abitanti				
Periodi	Anno	% incremento	Incremento totale	Incremento dell'anno
Periodo transitorio	2020	19,0%	€ 127.225,76	€ 127.225,76
	2021	24,0%	€ 160.706,23	€ 33.480,47
	2022	26,0%	€ 174.098,41	€ 13.392,18
	2023	27,0%	€ 180.794,51	€ 6.696,10
	2024	28,0%	€ 187.490,60	€ 6.696,09
				€ 187.490,60

DATO ATTO che:

- con deliberazione G.C. n. 55 del 30.06.2021 ad oggetto "PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE TRIENNIO 2021/2023 E RICOGNIZIONE ANNUALE DELLE ECCEDENZE DI PERSONALE (NUOVE CAPACITA' ASSUNZIONALI) – MODIFICA PRECEDENTE DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 103 DEL 30.12.2020", esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata programmata nel corso del 2021 l'assunzione una dipendente di categoria C posizione economica C1
- con deliberazione G.C. n. 10 del 15.02.2022 ad oggetto "PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE TRIENNIO 2022/2024 E RICOGNIZIONE ANNUALE DELLE ECCEDENZE DI PERSONALE (NUOVE CAPACITA' ASSUNZIONALI) – MODIFICA", esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata programmata nel corso del 2022 l'assunzione una dipendente di categoria C posizione economica C1;
- con deliberazione G.C. n. 45 del 21/06/2022 ad oggetto "PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE TRIENNIO 2022/2024 E RICOGNIZIONE ANNUALE DELLE ECCEDENZE DI PERSONALE (NUOVE CAPACITA' ASSUNZIONALI) – MODIFICA", esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata programmata una ulteriore assunzione nel corso dell'anno 2022, di n. 1 unità di personale D cat. D1, presso l'ufficio tecnico comunale anche in vista del prossimo pensionamento dell'unico dipendente addetto.

DATO ATTO che a seguito delle assunzioni effettuate nel corso degli anni 2021 e 2022 la situazione residua degli spazi assunzionali di spesa risulta essere la seguente:

Calcolo incrementi della spesa 2020-2025					
Spesa personale 2018					669.609,28
Fascia demografica dell'ente					
Comuni da 3.000 a 4.999 abitanti					
Periodi	Anno	% incremento	Incremento totale disponibile	Somma utilizzata per assunzioni	Somme residue dopo assunzioni realizzate
Periodo transitorio	2020	19,0%	€ 127.225,76	€ 0,0	€ 127.225,76
	2021	24,0%	€ 160.706,23	€ 29.246,45	€ 131.459,78
	2022	26,0%	€ 174.098,41	€ 58.492,90	€ 115.605,51

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

	2023	27,0%	€ 180.794,51	€ 58.492,90	€ 122.301,61
	2024	28,0%	€ 187.490,60	€ 58.492,90	€ 128.997,70

DATO ATTO che la spesa necessaria all'assunzione derivante dalla modifica alla programmazione effettuata con deliberazione GC n. 45/2022 rientra nei limiti della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, rispetta gli attuali vincoli di finanza pubblica in materia di "pareggio di bilancio", nonché i limiti imposti dall'art. 1, commi 557 e seguenti della L. 296/2006 e s.m.i., in tema di contenimento della spesa di personale (spesa potenziale massima) come di seguito rappresentato:

limite 2011/2013 euro 846.520,26

spesa prevista 2022 euro 621.284,70

spesa nuova assunzione dipendente (Cat. D posizione economica D1) su base annua:

- euro 32.553,21 (Oneri diretti e riflessi per tredici mensilità al netto dell'IRAP);

Incremento totale anno residuo ai sensi art. 4 comma 2 e art. 5 c. 1 del D.M. 17/03/2022	Spesa nuova assunzione	Residuo incremento spesa nuove assunzioni
Anno 2022: € 115.605,51	€ 32.553,21	€ 83.052,30
Anno 2023: € 122.301,61	€ 32.553,21	€ 89.748,40
Anno 2024: € 128.997,70	€ 32.553,21	€ 96.444,49

Nell'ambito della programmazione dei fabbisogni di personale 2023/2025 vengono previste, nel rispetto dei vigenti vincoli in materia di assunzioni a tempo indeterminato e di lavoro flessibile, in premessa esplicitati:

assunzioni per l'anno 2023: 0

assunzioni per l'anno 2024: 0

assunzioni per l'anno 2025: 0

fatta salva la possibilità di procedere alla sostituzione, nei limiti consentiti, dei posti che si renderanno vacanti, previa ricognizione delle figure professionali necessarie, in applicazione della norma pro tempore vigente e al Regolamento Comunale sull'ordinamento degli Uffici e dei servizi; Con la medesima deliberazione, a seguito della ricognizione delle eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33 del D. Lgs. n. 165/2001 e successive modificazioni ed integrazioni, non emergono situazioni di personale in esubero.

La dotazione organica del personale in servizio alla data di redazione del presente documento è la seguente:

AREA	QUALIFICA otazione organica	CAT.	COPERT I	VACANTI	CESSAZIO NI PREVISTE	ASSUNZIO NI PREVISTE
Segreteria generale	N. 1 Istruttore Direttivo Amministrativo	D5	1	0	0	0

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

Tecnico - Urbanistica	N. 1 Istruttore Direttivo Tecnico	D3	1	0	0	0
	N. 1 Istruttore Direttivo Tecnico	D1	0	1	0	1
Polizia Municipale	N. 1 Commissario Polizia Municipale	D3	1	0	0	0
Finanziaria – Tributi	N. 1 Istruttore Direttivo Contabile	D2	1	0	0	0
	N. 1 Istruttore Direttivo Contabile	D1	1	0	0	0
Segreteria generale	N. 1 Istruttore Amministrativo	C1	1	0	0	0
Amministrativa	N. 1 Istruttore Amministrativo	C5	1	0	0	0
	N. 1 Istruttore Amministrativo	C1	1	0	0	0
Polizia Municipale	N. 1 Ispettore Capo Polizia Municipale	C4	1	0	0	0
	N. 1 Ispettore Polizia Municipale	C2	1	0	0	0
Tecnico - Urbanistica	N.1 Esecutore tecnico specializzato	B6	1	0	0	0
	n.1 Esecutore tecnico specializzato	B2	1	0	0	0
	n.1 Esecutore tecnico specializzato	B2	1	0	0	0
Amministrativa	N. 1 Esecutore operativo specializzato	B3	1	0	0	0
Segreteria generale (Asilo Nido)	N. 1 Istruttore educativo socio culturale	C4	1	0	0	0
	N.1 Esecutore scolastico specializzato	B5	1	0	0	0
TOTALE			16	1	0	1

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Come previsto dall'art. 21 del D.Lgs 50/2016 le Amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi di importo superiore a 40.000,00 euro, nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il Bilancio di previsione.

Il programma ad oggi risulta nullo in quanto, alla data di redazione del presente documento, non sono previste nel biennio 2023/2025 gare per l'aggiudicazione di forniture/servizi di importo pari o superiore a € 40.000,00.

Il programma sarà oggetto ad aggiornamento in sede di approvazione del Bilancio di previsione 2023/2025.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti alla data di redazione del presente documento le uniche spese in conto capitale previste nel triennio 2023/2025 sono quelle finanziate da entrate derivanti dai proventi dei titoli abitativi edilizi e dalle sanzioni previste dal testo unico di cui al D.P.R. 6 giugno 2001, n. 380, da destinare esclusivamente alle finalità previste dal comma 460 dell'art. 1 della legge n.232/2016.

Tali spese potranno essere impegnate solo a seguito della realizzazione delle corrispondenti entrate a copertura.

Il piano triennale delle opere pubbliche risulta a tutt'oggi nullo non essendo previste, nel periodo di riferimento del presente documento, opere di importo pari o superiore ad € 100.000,00.

COMUNE DI OCCHIEPPO INFERIORE - RIEPILOGO INVESTIMENTI E FONTI DI FINANZIAMENTO ANNO 2022 (importi in EURO)											
CODICE BILANCIO SPESA	Descrizione	1-Avanzo di amministrazione libero	2-Avanzo di amministrazione vincolato	3-F.P.V. per spese in conto capitale	4-Avanzo di amministrazione destinato agli investimenti	5-Entrate proprie Concessioni edilizie	6-Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	7-Contributi agli investimenti	CODICE ENTRATA	TOTALE ENTRATA	TOTALE SPESA
10.05.2	Manutenzione straordinaria strade comunali					20.000,00				20.000,00	20.000,00
	TOTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00

COMUNE DI OCCHIEPPO INFERIORE - RIEPILOGO INVESTIMENTI E FONTI DI FINANZIAMENTO ANNO 2023 (importi in EURO)											
CODICE BILANCIO SPESA	Descrizione	1-Avanzo di amministrazione libero	2-Avanzo di amministrazione vincolato	3-F.P.V. per spese in conto capitale	4-Avanzo di amministrazione destinato agli investimenti	5-Entrate proprie Concessioni edilizie	6-Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	7-Contributi agli investimenti	CODICE ENTRATA	TOTALE ENTRATA	TOTALE SPESA
10.05.2	Manutenzione straordinaria strade comunali					20.000,00				20.000,00	20.000,00
	TOTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00

COMUNE DI OCCHIEPPO INFERIORE - RIEPILOGO INVESTIMENTI E FONTI DI FINANZIAMENTO ANNO 2024 (importi in EURO)											
CODICE BILANCIO SPESA	Descrizione	1-Avanzo di amministrazione libero	2-Avanzo di amministrazione vincolato	3-F.P.V. per spese in conto capitale	4-Avanzo di amministrazione destinato agli investimenti	5-Entrate proprie Concessioni edilizie	6-Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	7-Contributi agli investimenti	CODICE ENTRATA	TOTALE ENTRATA	TOTALE SPESA
10.05.2	Manutenzione straordinaria strade comunali					20.000,00				20.000,00	20.000,00
	TOTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

L'Amministrazione comunale, nel triennio 2023/2025, previo reperimento dei finanziamenti necessari ottenuti mediante la partecipazione a bandi regionali e nazionali, anche mediante la compartecipazione con mezzi propri, intende realizzare le seguenti opere:

- Riqualficazione del giardino/parco pubblico fra Via Flavio Frassati e Via Cimitero.
Studio di fattibilità approvato con deliberazione GC n. 98 del 30/12/2020
Importo lavori euro 520.740,00
Di cui spese di progettazione euro 73.200,00

- Studio di fattibilità tecnico ed economica relativa all'abbattimento delle barriere architettoniche – efficientamento energetico ed opere di manutenzione straordinaria del Salone Polivalente (deliberazione GC n. 47 del 12.05.2020)
Importo lavori euro 340.000,00
Di cui spese di progettazione euro 37.430,00

Con determinazione n. 111 del 29/04/2021 è stata affidata la redazione del progetto definitivo esecutivo, coordinamento sicurezza in fase di progettazione.

- Lavori di efficientamento energetico sede municipale mediante sostituzione serramenti (approvazione dello studio di fattibilità tecnica ed economica con determinazione n.275/2020).

Importo dei lavori euro 112.000,00

Di cui spese di progettazione euro 9.500,00

Parte di questo intervento verrà effettuato, nell'anno 2022, mediante l'utilizzo dei fondi di cui all'art. 1 c. 29 della legge 160/2019 che ha stanziato, per ciascuno degli anni dal 2020 al 2024, per i Comuni con popolazione inferiore o uguale a 5.000 abitanti un contributo di euro 50.000,00.

- Lavori di manutenzione ed efficientamento energetico della scuola secondaria di primo grado "E. Schiapparelli" sede di Istituto Comprensivo (presa d'atto studio di fattibilità tecnica ed economica con deliberazione G.C. n. 6 del 25.01.2022)

Importo dei lavori euro 600.000,00

Di cui spese di progettazione euro 79.000,00

- Realizzazione di opere di ristrutturazione del campo sportivo comunale consistenti in realizzazione di tribune spettatori e riqualficazione aree esterne (presa d'atto dello studio di fattibilità tecnica ed economica con deliberazione G.C. n. 95 del 30.12.2021)

Importo dei lavori euro 261.188,24

Di cui spese di progettazione euro 28.294,24

- Lavori di riqualficazione architettonica, funzionale e messa in sicurezza palestra comunale/scolastica esistente con adeguamento impiantistico e tecnologico degli spazi. (Presenza d'atto dello studio di fattibilità tecnica ed economica con deliberazione G.C. n. 21 del 24/02/2022)

Importo dei lavori euro 840.000,00

Di cui spese di progettazione euro 81.203,20

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

A tale proposito, gli studi di fattibilità di cui sopra si ritengono validi ai fini delle richieste che l'Amministrazione potrà effettuare a valere sui fondi messi a disposizione dal Ministero dell'Interno ai sensi dell'art. 1, comma 139 e seguenti, della L. 145/2018, così come modificato e integrata dal D.L. 152/2021, e dell'art. 1, commi da 51 a 58 della L. 160/2019, così come modificati e integrati dall'art. 1, comma 415, della legge di bilancio 2022 e di ogni altro bando nazionale o regionale utile al reperimento dei finanziamenti necessari alla realizzazione delle opere sopra riportate.

Alla data di redazione del presente documento di programmazione risulta presentata e in attesa di esito la domanda di partecipazione all'Avviso pubblico "INVESTIMENTO 1.2 – ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI COMUNI (APRILE 2022)" M1C1 PNRR finanziato dall'Unione Europea – NextGeneration EU. La richiesta di finanziamento, se accolta, prevede la migrazione in Cloud di n. 13 servizi (applicativi elencati nella domanda) e l'assegnazione al Comune di Occhieppo Inferiore di un contributo di € 77.897,00.

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

Lavori in corso di esecuzione	Importo dei lavori	Pagamenti effettuati alla data di redazione DUPS
Interventi per l'efficientamento energetico, lo sviluppo territoriale sostenibile, gli interventi per l'adeguamento e la messa in sicurezza di scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale e l'abbattimento barriere architettoniche (fin. ministeriale)- Interventi efficientamento energetico I.P.	50.000,00	0,00
Interventi per l'efficientamento energetico, lo sviluppo territoriale sostenibile, gli interventi per l'adeguamento e la messa in sicurezza di scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale e l'abbattimento barriere architettoniche (fin. ministeriale)- Interventi efficientamento energetico I.P.	77.999,48	0,00
Realizzazione parco giochi comunale via Romioglio (I e II lotto)	209.999,40	109.207,25
Interventi di adeguamento funzionale del cimitero comunale – 2° lotto – Area dispersione ceneri e percorso disabili	61.830,96	0,00

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà rispettare gli equilibri di bilancio, della gestione di competenza, di cassa e della gestione dei residui, nonché dei nuovi vincoli di finanza pubblica nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi da 820 a 826 dell'art. 1 della legge di bilancio 2019. Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 del 15.07.2022 è stato dato atto del permanere degli equilibri finanziari nell'esercizio 2022.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al mantenimento di un saldo non negativo per evitare il ricorso ad anticipazione di cassa da parte del Tesoriere, pur tenendo conto dell'esigenza di dar corso in modo tempestivo ai pagamenti, conformemente alla normativa vigente.

Si riporta di seguito il trend storico 2017/2021 del saldo di cassa al 31.12:

Fondo di cassa al 31.12.2017	€	1.027.677,75
Fondo di cassa al 31.12.2018	€	1.220.866,53
Fondo di cassa al 31.12.2019	€	1.026.354,34
Fondo di cassa al 31.12.2020	€	1.340.500,48
Fondo di cassa al 31.12.2021	€	1.473.900,70

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione presenti

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

PROGRAMMA 01 – ORGANI ISTITUZIONALI Finalità: Garantire il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi comunali.

PROGRAMMA 02 – SEGRETERIA GENERALE Finalità: L'amministrazione, il funzionamento e il supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Gestione dei servizi ausiliari a beneficio di tutti gli uffici comunali, affari generali, gestione archivio corrente e di deposito, pubblicazione atti. Gestione delle attività preliminari e successive alla stipula dei contratti e cura la raccolta e la tenuta degli stessi, tenuta statistiche generali dell'Ente.

PROGRAMMA 03 – GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale. Formulazione coordinamento e monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

in generali, gestione del servizio di tesoreria, del bilancio, della revisione dei conti e della contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per l'attività dell'ente, predisposizione paghe e adempimenti previdenziali personale dipendente.

PROGRAMMA 04 – GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI Finalità: Attività per gli affari e servizi tributari e fiscali. Amministrazione e funzionamento dei servizi di accertamento di riscossione dei tributi di competenza dell'ente.

PROGRAMMA 05 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi per la gestione del patrimonio dell'ente. Gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, procedure di alienazione. Manutenzione patrimonio ed infrastrutture: Garantire la pronta manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici comunali nella prospettiva di efficienza e prontezza dell'intervento manutentivo; collaborare con gli uffici comunali che necessitano di interventi e servizi di natura operativa. – Utenze immobili comunali. Gestione del patrimonio comunale.

PROGRAMMA 06 – UFFICIO TECNICO Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: atti e istruttorie autorizzative con le connesse attività di vigilanza e controllo; rilascio certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche eventualmente inseribili nel programma triennale ed annuale. Gestione dell'attività di edilizia privata in coerenza con gli strumenti urbanistici e i piani regionali.

PROGRAMMA 07 – ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI / ANAGRAFE E STATO CIVILE Finalità: Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Garantire lo svolgimento delle consultazioni elettorali e popolari. Gestione di tutte le pratiche inerenti il rilascio di certificazioni a livello anagrafico e di stato civile. Supporto a tutti gli uffici comunali a livello di elaborazione dati statistici sulla popolazione.

PROGRAMMA 11 – ALTRI SERVIZI GENERALI Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 quali la gestione associata dello sportello unico attività produttive SUAP ed edilizia privata SUEP (Comuni aderenti: Occhieppo Inferiore, Occhieppo Superiore, Cerrione, Verrone, Brusnengo, Ponderano, Massazza, Villanova B.se, Sordevolo).

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

Nessun intervento

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

PROGRAMMA 01: POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA: Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Svolgimento dell'attività di controllo per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Vigilanza sulle attività commerciali in relazione alle funzioni autorizzatorie del comune. Svolgimento accertamenti in materia di violazioni della normativa, dei regolamenti e del codice stradale, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

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

PROGRAMMA 01 – ISTRUZIONE PRESCOLASTICA Finalità: Amministrazione, gestione e funzionamento della scuola dell'infanzia situata sul territorio comunale.

PROGRAMMA 02 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA Finalità: Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno della scuola che eroga istruzione primaria e secondaria di primo grado situata sul territorio dell'ente.

PROGRAMMA 06 – SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE Finalità : Gestione dei servizi ausiliari a

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

sostegno dei servizi scolastici: servizi di trasporto, refezione scolastica e servizi parascolastici (pre-scuola, dopo-scuola, attività di sostegno).

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

PROGRAMMA 02 – ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività culturali. Comprende tutte le spese sostenute per la gestione e la diffusione delle attività della biblioteca comunale anche in collaborazione con le associazioni locali e le strutture scolastiche presenti sul territorio (Scuola Infanzia, scuola primaria e secondaria di primo grado). Sostegno alle iniziative della banda musicale comunale per lo svolgimento delle molteplici attività sul territorio comunale (attività di orientamento musicale di tipo bandistico per ragazzi).

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

PROGRAMMA 01 – SPORT E TEMPO LIBERO Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Sul territorio comunale sono presenti una palestra comunale e un campo da calcio.

PROGRAMMA 02 – GIOVANI L'Amministrazione intende sviluppare e promuovere progetti di cittadinanza attiva che coinvolgano i ragazzi dell'Istituto Comprensivo come ad esempio il Consiglio comunale dei ragazzi.

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

Nessun intervento

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

PROGRAMMA 02 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO - POPOLARE: Compartecipazione alle spese relative a morosità incolpevole delle famiglie residenti in Occhieppo Inferiore presso abitazioni ATC.

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

PROGRAMMA 02 – TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione del territorio con particolare attenzione alla manutenzione e gestione delle aree verdi comunali e al decoro urbano.

PROGRAMMA 03 – RIFIUTI Finalità: Amministrazione, vigilanza, controllo, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Attività dei servizi di tutela ambientale, smaltimento rifiuti. Tutela e salvaguardia dell'ambiente, del territorio comunale e le persone che vi abitano. Prosecuzione del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti con SEAB Spa e ASRAB Spa, società partecipate, con l'obiettivo di ridurre la quantità di rifiuti aumentando contemporaneamente la differenziazione degli stessi nel territorio comunale, anche con l'ausilio del Consorzio di Smaltimento dei Rifiuti Urbani dell'area Biellese Co.s.r.a.b.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

PROGRAMMA 05 – VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE STRADALI. Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per garantire una corretta viabilità e il miglioramento della circolazione stradale. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Gestione ordinaria e manutenzione dei servizi e delle infrastrutture della viabilità, illuminazione pubblica anche mediante l'utilizzo del proprio personale esterno (cantonieri). Mantenimento dell'efficienza delle infrastrutture comunali e il loro corretto utilizzo a beneficio della collettività.

MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

PROGRAMMA 01 – SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE. Spese per il sostegno e funzionamento del gruppo di protezione civile comunale.

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

PROGRAMMA 01 – INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO. Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore della prima infanzia. Gestione e funzionamento del proprio asilo nido comunale e della sezione primavera esistente al suo interno.

PROGRAMMA 03- INTERVENTI PER GLI ANZIANI. Finalità: Sostegno e iniziative a favore della terza età. L'Amministrazione comunale di Occhieppo Inferiore organizza da anni soggiorni marini per la popolazione residente in questa fascia di età.

PROGRAMMA 04 – INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE Finalità: Amministrazione e funzionamento dei locali adibiti a centro di incontro per la collettività al fine di creare momenti di aggregazione sociale.

PROGRAMMA 05 – INTERVENTI PER LE FAMIGLIE: Spese per interventi volti a migliorare la qualità della vita delle famiglie residenti nel territorio comunale. Erogazione di contributi a nuclei in condizione di disagio economico.

PROGRAMMA 06-INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA: Trasferimento fondi sociali per il sostegno alla locazione delle famiglie residenti erogati dalla Regione Piemonte.

PROGRAMMA 07-PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI - Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. La funzione è delegata all'Unione Montana Valle Elvo e viene svolta dal Consorzio Intercomunale dei servizi socio assistenziali IRIS di Biella.

PROGRAMMA 08 – COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO. Erogazioni contributi ad associazioni locali per attività a supporto della comunità locale.

PROGRAMMA 09 – SERVIZIO NECROSCOPICO CIMITERIALE. Interventi di spesa relativi alla manutenzione ordinaria del cimitero comunale

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

Nessun intervento

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

PROGRAMMA 04 – RETI ED ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA' – Spese di gestione distributori acqua sul territorio comunale.

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

Nessun intervento

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

Nessun intervento

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

PROGRAMMA 01 – FONTI ENERGETICHE Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti Energetiche alternative. Gestione del contratto relativo alla locazione dell'impianto fotovoltaico di proprietà della Società totalmente partecipata e controllata "Occhieppo Inferiore Energia e Futuro Srl in Liquidazione".

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

Nessun intervento

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>

Nessun intervento

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

PROGRAMMA 01 – FONDO DI RISERVA Finalità: Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste

PROGRAMMA 02 – FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' Finalità: Accantonamenti al Fondo crediti di dubbia esigibilità.

PROGRAMMA 03 - ALTRI FONDI Finalità: Accantonamento per Indennità Fine Mandato Sindaco e mancata escussione crediti derivanti da rilascio fideiussione.

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

PROGRAMMA 01 – QUOTE INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI Finalità: Pagamento delle quote interessi sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente.

PROGRAMMA 02 – QUOTE CAPITALI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI :Pagamento delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente.

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

PROGRAMMA 01 – RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA Finalità: 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. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa

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

PROGRAMMA 01 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO Finalità: Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali, versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment), utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL, destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente, nel periodo di bilancio 2023/2025, proseguirà nella gestione del proprio patrimonio immobiliare secondo le modalità attualmente esistenti che si riassumono di seguito:

Edificio Via Cavour:

n. 4 alloggi concessi in locazione (edilizia Sociale)

attualmente locati con i seguenti canoni

alloggio A € 666,96

alloggio B € 771,96

alloggio C € 629,04

Salone Polivalente: l'utilizzo del salone polivalente e i relativi costi sono disciplinati dalla deliberazione di G.C. n. 53 del 19.05.2015.

Locali Foresteria: affidata in gestione all'Associazione Pro Loco di Occhieppo Inferiore con determinazione del responsabile del servizio n. 296 del 24/10/2018.

Durata dell'affidamento: 3 anni. Canone 848,40 oltre iva annui

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

Campo sportivo comunale "Luciano Cavicchioli": affidato in gestione per il periodo 01/09/2022 al 30/06/2026 alla Società Sportiva Dilettantistica Valle Elvo (il Comune riconosce alla Società un contributo di euro 15.000,00 annui).

Palestra comunale: affidata in gestione alla Società Sportiva Dilettantistica Occhieppese Pallavolo per il periodo 01/04/2021 – 30/06/2025 con determinazione n. 71 del 26/03/2021

Canone: euro 5.000,00 oltre IVA

L'Amministrazione comunale non intende, al momento, procedere ad alienazioni/valorizzazioni di beni in corso del triennio 2023/2025. Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali risulta pertanto nullo.

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

L'art. 232, comma 2, del TUEL, così come modificato dall'art. 15-quater, comma 1, D.L. 30 aprile 2019, n.34, convertito con modificazioni dalla L. 28 giugno 2019, n.58, e successivamente dall'art. 57, comma 2-ter, lett. a) e b), D.L. 26 ottobre 2019, n.124, convertito, con modificazioni, dalla L. 19 dicembre 2019, n. 157, prevede che "Gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti possono non tenere la contabilità economico-patrimoniale. Gli enti locali che optano per la facoltà di cui al primo periodo allegano al rendiconto una situazione patrimoniale al 31 dicembre dell'anno precedente redatta secondo lo schema di cui all'allegato n. 10 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e con modalità semplificate individuate con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze, di concerto con il Ministero dell'interno e con la Presidenza del Consiglio dei ministri - Dipartimento per gli affari regionali, da emanare entro il 31 ottobre 2019, anche sulla base delle proposte formulate dalla Commissione per l'armonizzazione degli enti territoriali, istituita ai sensi dell'articolo 3-bis del citato decreto legislativo n. 118 del 2011"

Con deliberazione della Giunta comunale n. 35 del 30/03/2021 il Comune di Occhieppo Inferiore, alla luce di quanto disposto dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 10 novembre 2020, ha esercitato l'opzione concessa dall'art.232 comma 2 del D. Lgs 267/2000 di non adottare la contabilità economico-patrimoniale, fino al permanere delle condizioni previste dalla normativa stessa. A decorrere dal rendiconto 2020 viene allegato un prospetto semplificato di determinazione della situazione patrimoniale di cui all'allegato A) del D.M. 11 novembre 2020.

Analogamente considerato che gli enti che non tengono la contabilità economico patrimoniale non possono elaborare il bilancio consolidato, tale delibera rappresenta anche l'esercizio della facoltà di non predisporre il bilancio consolidato di cui all'art. 233-bis, comma 3, del TUEL.

A seguito della modifica normativa di cui sopra l'Ente non ha provveduto all'individuazione del G.A.P., essendo lo stesso propedeutico all'approvazione del bilancio consolidato.

**G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E
RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594
Legge 244/2007)**

A decorrere dall'anno 2020, alle regioni, alle province autonome di Trento e di Bolzano, agli enti locali e ai loro organismi ed enti strumentali, come definiti dall'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, nonché ai loro enti strumentali in forma societaria cessano di applicarsi le seguenti disposizioni in materia di contenimento e di riduzione della spesa e di obblighi formativi:

.....omissis.....

e) articolo 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244;

.....omissis.....

**H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI
PROGRAMMAZIONE**

.....

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Comune di Occhieppo Inferiore

Provincia di Biella

VERIFICA STATO ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Esercizio 2022 - 2024

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Riepilogo Entrate per Titoli

Titolo	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Savanguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
1	F.P.V. per Spese Correnti	0,00	34.335,60	34.335,60	0,00	34.335,60				
	2022									
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2	F.P.V. per Spese in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2022	0,00	247.983,26	247.983,26	0,00	247.983,26				
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
3	Utilizzo Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2022	0,00	409.691,63	409.691,63	0,00	409.691,63				
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.915.902,79	13.800,74	1.929.703,53	0,00	1.929.703,53	0,72 %	1.923.125,55	99,66 %	711.631,31
	2022									
	2023	1.920.902,79	0,00	1.920.902,79	0,00	1.920.902,79	0,00 %			
2	Trasferimenti correnti	1.920.902,79	0,00	1.920.902,79	0,00	1.920.902,79	0,00 %			
	2022	681.223,75	110.933,15	792.156,90	0,00	792.156,90	16,28 %	605.182,97	76,40 %	246.202,76
	2023	669.319,48	0,00	669.319,48	0,00	669.319,48	0,00 %			
3	Entrate extratributarie	669.319,48	0,00	669.319,48	0,00	669.319,48	0,00 %			
	2022	719.304,00	14.125,01	733.429,01	0,00	733.429,01	1,96 %	566.905,79	77,30 %	335.155,09
	2023	709.304,00	2.000,00	711.304,00	0,00	711.304,00	0,28 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

4	Entrate in conto capitale	2024	609.304,00	0,00	609.304,00	0,00	609.304,00	0,00 %				
		2022	1.502.107,28	1.399.823,65	2.901.930,93	0,00	2.901.930,93	93,19 %		229.807,87	7,92 %	7.449,55
		2023	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 %				
		2024	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 %				
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	2022	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %		0,00	0,00 %	0,00
		2023	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %				
		2024	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %				
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %		0,00	0,00 %	0,00
6	Accensione prestiti	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %				
		2024	2.481.047,99	0,00	2.481.047,99	0,00	2.481.047,99	0,00 %				
		2022	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %		0,00	0,00 %	0,00
		2023	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %				
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2024	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %				
		2022	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %		173.460,55	35,77 %	161.186,28
		2023	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %				
		2024	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %				
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2022	5.812.223,46	1.538.682,55	7.350.906,01	0,00	7.350.906,01	26,47 %		3.498.482,73	47,59 %	1.461.624,99
		2023	4.313.211,91	2.000,00	4.315.211,91	0,00	4.315.211,91	0,05 %				
		2024	6.694.259,90	0,00	6.694.259,90	0,00	6.694.259,90	0,00 %				
		2022	5.812.223,46	2.230.693,04	7.780.201,06	0,00	8.042.916,50	38,38 %		3.498.482,73	43,50 %	1.461.624,99
TOTALI TITOLI	TOTALE GENERALE ENTRATE	2023	4.313.211,91	2.000,00	4.315.211,91	0,00	4.315.211,91	0,05 %				
		2024	6.694.259,90	0,00	6.694.259,90	0,00	6.694.259,90	0,00 %				
		2022	5.812.223,46	2.230.693,04	7.780.201,06	0,00	8.042.916,50	38,38 %		3.498.482,73	43,50 %	1.461.624,99
		2023	4.313.211,91	2.000,00	4.315.211,91	0,00	4.315.211,91	0,05 %				
2024	6.694.259,90	0,00	6.694.259,90	0,00	6.694.259,90	0,00 %						

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

Adozione da parte della Giunta comunale e del Consiglio comunale dei seguenti atti con i quali sono state apportate variazioni agli stanziamenti del Bilancio di previsione 2022/2024:

- deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 31/01/2022, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) SEMPLIFICATO 2022-2024";
- deliberazione della Giunta Comunale n.9 del 15/02/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. VARIAZIONE D'URGENZA AI SENSI ART. 175, COMMA 4, D.LGS 267/2000" ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 11/04/2022;
- deliberazione della Giunta Comunale n. 23 del 01/03/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONI DA APPORTARE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024, ESERCIZIO FINANZIARIO 2022, AI SENSI DELL'ARTICOLO 175, COMMA 5-BIS, LETTERA D) DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000 N. 267";
- deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 11/04/2022, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024 (ARTICOLO 175 - COMMA 2 - DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 267/2000 E S.M.I.)"
- deliberazione della Giunta Comunale n. 30 del 11/04/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "BILANCIO 2022 - ADEGUAMENTO STANZIAMENTO IMPORTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI E PREVISIONI DI CASSA ALLE RISULTANZE DEL RENDICONTO 2021 A SEGUITO DELLA SUA APPROVAZIONE (ART. 227 COMMA 6 QUATER D.LGS 267/2000)";
- deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 30/05/2022, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024 E AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) SEMPLIFICATO 2022/2024"
- deliberazione della Giunta Comunale n. 44 del 21/06/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. VARIAZIONE D'URGENZA AI SENSI ART. 175, COMMA 4, D.LGS 267/2000" ratificata nell'odierna seduta consiliare;
- deliberazione Consiglio comunale n. 15 del 15/07/2022, dichiarata immediatamente eseguibile, avente ad oggetto "BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024 - SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI GENERALI DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 193 - COMMA 2 - DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 267/2000 ED ASSESTAMENTO GENERALE DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 175 - COMMA 8 - DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 267/2000"

Utilizzo Avanzo di Amministrazione derivante dal Rendiconto di gestione 2021 per € 409.691,63 e nello specifico:

- € 42.792,99 della parte vincolata contenuta nella voce "vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili"
- € 1.667,70 della parte vincolata contenuta nella voce "vincoli derivanti da trasferimenti";
- € 365.230,94 della parte disponibile;

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

- € 42.792,99 della parte vincolata contenuta nella voce “vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili” con la seguente destinazione:
- € 3.463,42 derivanti da risparmio straordinari 2021 per fondo salario accessorio dipendenti anno 2021;
 - € 37.201,57 derivanti da Proventi da concessioni edilizie e da sanzioni urbanistiche anni precedenti destinati ad interventi di urbanizzazione primaria e secondaria
 - € 2.128,00 quota proventi sanzioni Codice della strada art. 142 da destinare a Provincia
- € 1.667,70 della parte vincolata contenuta nella voce “vincoli derivanti da trasferimenti” con la seguente destinazione:
- Euro 167,70 derivante da somme trasferite nel 2021 da erogare per compensi rilevatori indagini ISTAT;
 - Euro 1.500,00 derivante da trasferimento fondi PON Governance (Fondo FSE Asse – OT11) – Progetto ANPR da destinare a compensi salario accessorio;
- € 365.230,94 della parte libera da destinarsi a spese di investimento:
- € 113.711,10 quota destinata all'estinzione anticipata di n. 2 mutui aperti con Cassa Depositi e Prestiti Spa;
 - € 22.319,84 per interventi di straordinaria manutenzione immobili comunali;
 - € 3.000,00 per acquisto hardware;
 - € 4.000,00 per interessi anticipata estinzione mutui Cassa Depositi e Prestiti;
 - € 200.000,00 per interventi di straordinaria manutenzione immobili comunali
 - € 12.200,00 per sostituzione caldaie immobili comunali
 - € 10.000,00 per acquisto banchi utili al distanziamento scuole secondarie di primo grado

Analisi Scostamenti Accertato:

Lo scostamento tra Stanziato e Accertato è dovuto alle seguenti motivazioni:

Lo scostamento è in linea con il periodo dell'anno nel quale viene rilevato.

Accertamenti di Entrata di prossima attivazione da qui sino alla fine dell'esercizio

Gli accertamenti da attivare entro la fine dell'esercizio 2022 sono coerenti con gli stanziamenti residui, in quanto in sede di assestamento generale di Bilancio sono state opportunamente riviste e variate le previsioni di entrata in considerazione dell'andamento delle stesse. Tuttavia, considerata la particolarità ed eccezionalità del periodo, non si escludono ulteriori importanti rettifiche alle previsioni entro il 31.12.2022.

Analisi Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Sabvanguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
101	Imposte tasse e proventi assimilati	2022	13.800,74	1.450.108,00	0,00	1.450.108,00	0,96 %	1.443.530,02	99,55 %	393.928,45
		2023	0,00	1.441.307,26	0,00	1.441.307,26	0,00 %			
		2024	0,00	1.441.307,26	0,00	1.441.307,26	0,00 %			
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2022	0,00	479.595,53	0,00	479.595,53	0,00 %	479.595,53	100,00 %	317.702,86
		2023	0,00	479.595,53	0,00	479.595,53	0,00 %			
		2024	0,00	479.595,53	0,00	479.595,53	0,00 %			
		TOTALI TITOLO	2022	13.800,74	1.929.703,53	0,00	1.929.703,53	0,72 %	1.923.125,55	99,66 %
	2023	0,00	1.920.902,79	0,00	1.920.902,79	0,00 %				
	2024	0,00	1.920.902,79	0,00	1.920.902,79	0,00 %				

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Analisi Titolo 2 - Trasferimenti correnti

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Subvanguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2022	93.933,15	240.156,90	0,00	240.156,90	64,24 %	53.182,97	22,15 %	50.057,97
		2023	0,00	139.319,48	0,00	139.319,48	0,00 %			
		2024	0,00	139.319,48	0,00	139.319,48	0,00 %			
103	Trasferimenti correnti da Imprese	2022	17.000,00	552.000,00	0,00	552.000,00	3,18 %	552.000,00	100,00 %	196.144,79
		2023	0,00	530.000,00	0,00	530.000,00	0,00 %			
		2024	0,00	530.000,00	0,00	530.000,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO		110.933,15	792.156,90	0,00	792.156,90	16,28 %	605.182,97	76,40 %	246.202,76
		681.223,75	0,00	669.319,48	0,00	669.319,48	0,00 %			
		669.319,48	0,00	669.319,48	0,00	669.319,48	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Analisi Titolo 3 - Entrate extratributarie

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Sabvanguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2022	11.108,00	419.632,00	0,00	419.632,00	2,72 %	331.913,09	79,10 %	239.521,69
		2023	2.000,00	408.524,00	0,00	408.524,00	0,49 %			
		2024	0,00	406.524,00	0,00	406.524,00	0,00 %			
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2022	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00 %	4.812,73	13,75 %	4.663,43
		2023	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00 %			
		2024	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00 %			
500	Rimborsi e altre entrate correnti	2022	3.017,01	278.797,01	0,00	278.797,01	1,09 %	230.179,97	82,56 %	90.969,97
		2023	0,00	267.780,00	0,00	267.780,00	0,00 %			
		2024	0,00	167.780,00	0,00	167.780,00	0,00 %			
TOTALI TITOLO										
	2022	719.304,00	14.125,01	733.429,01	0,00	733.429,01	1,96 %	566.905,79	77,30 %	335.155,09
	2023	709.304,00	2.000,00	711.304,00	0,00	711.304,00	0,28 %			
	2024	609.304,00	0,00	609.304,00	0,00	609.304,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Analisi Titolo 4 - Entrate in conto capitale

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Sabvanguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
200	Contributi agli investimenti	2022	1.482.107,28	2.881.930,93	0,00	2.881.930,93	94,45 %	222.358,32	7,72 %	0,00
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
500	Altre entrate in conto capitale	2022	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 %	7.449,55	37,25 %	7.449,55
		2023	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 %		
		2024	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 %		
	TOTALI TITOLO	1.502.107,28	1.399.823,65	2.901.930,93	0,00	2.901.930,93	93,19 %	229.807,87	7,92 %	7.449,55
		20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 %			
		20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Analisi Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	2022	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %			
		2024	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %			
	TOTALI TITOLO									
		2022	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %			
		2024	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Analisi Titolo 6 - Accensione prestiti

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Subvanguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine									
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2024	2.481.047,99	0,00	2.481.047,99	0,00	2.481.047,99	0,00 %			
	TOTALI TITOLO									
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2024	2.481.047,99	0,00	2.481.047,99	0,00	2.481.047,99	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Analisi Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologie</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Savvanguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Accertato</i>	<i>% Accertato / Assestato finale</i>	<i>Incassato</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
	2022	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2023	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
	2024	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO									
	2022	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2023	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
	2024	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Analisi Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Subvagnatura	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
100	Entrate per partite di giro	2022	0,00	437.000,00	0,00	437.000,00	0,00 %	172.856,03	39,56 %	160.581,76
		2023	0,00	437.000,00	0,00	437.000,00	0,00 %			
		2024	0,00	437.000,00	0,00	437.000,00	0,00 %			
200	Entrate per conto terzi	2022	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00 %	604,52	1,26 %	604,52
		2023	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00 %			
		2024	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00 %			
TOTALI TITOLO		2022	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %	173.460,55	35,77 %	161.186,28
		2023	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %			
		2024	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Riepilogo per Missioni

MISSIONI GESTITE 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 sono quelle istituzionalmente previste dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.8 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
	Disavanzo di Amministrazione 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione									
	2022	1.003.906,99	436.166,09	1.440.073,08	0,00	1.440.073,08	43,45 %	866.447,70	60,17 %	370.405,01
	2023	962.592,72	35.100,60	997.693,32	0,00	997.693,32	3,65 %			
	2024	972.848,94	35.100,60	1.007.949,54	0,00	1.007.949,54	3,61 %			
Missione 02	Giustizia									
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza									
	2022	180.914,00	-19.242,00	161.672,00	0,00	161.672,00	-10,64 %	137.257,84	84,90 %	64.895,44
	2023	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00 %			
	2024	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00 %			
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio									
	2022	218.510,64	11.000,00	229.510,64	0,00	229.510,64	5,03 %	183.363,31	79,89 %	82.024,73
	2023	216.410,64	-3.000,00	213.410,64	0,00	213.410,64	-1,39 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2024	216.410,64	-5.000,00	211.410,64	0,00	211.410,64	-2,31 %					
		2022	7.900,00	21.319,40	29.219,40	0,00	29.219,40	269,87 %		20.519,40	70,23 %		3.625,00
		2023	7.900,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	0,00 %					
		2024	9.900,00	0,00	9.900,00	0,00	9.900,00	0,00 %					
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2022	20.500,00	180.396,54	200.896,54	0,00	200.896,54	879,98 %		184.186,54	91,68 %		83.534,34
		2023	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00 %					
		2024	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00 %					
Missione 07	Turismo	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %		0,00	0,00 %		0,00
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %					
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %					
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2022	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %		0,00	0,00 %		0,00
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %					
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %					
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2022	1.811.371,28	1.293.504,33	3.104.875,61	0,00	3.104.875,61	71,41 %		483.033,20	15,56 %		143.554,41
		2023	379.064,00	0,00	379.064,00	0,00	379.064,00	0,00 %					
		2024	380.064,00	0,00	380.064,00	0,00	380.064,00	0,00 %					
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	2022	269.879,00	70.201,05	340.080,05	0,00	340.080,05	26,01 %		270.246,21	79,47 %		69.697,19
		2023	251.439,00	-10.000,00	241.439,00	0,00	241.439,00	-3,98 %					
		2024	251.439,00	-10.000,00	241.439,00	0,00	241.439,00	-3,98 %					
Missione 11	Soccorso civile	2022	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %		1.367,19	91,15 %		945,30
		2023	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %					
		2024	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %					
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2022	434.300,00	112.101,84	546.401,84	0,00	546.401,84	25,81 %		464.841,47	85,07 %		195.306,13
		2023	434.700,00	0,00	434.700,00	0,00	434.700,00	0,00 %					

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Missione 13	Tutela della salute	2024	434.700,00	0,00	434.700,00	0,00	434.700,00	0,00 %			
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	2022	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %	164,00	18,22 %	0,00
		2023	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %			
		2024	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %			
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	2022	599.520,00	4.000,00	603.520,00	0,00	603.520,00	0,67 %	593.787,42	98,39 %	298.608,08
		2023	602.520,00	0,00	602.520,00	0,00	602.520,00	0,00 %			
		2024	2.674.611,34	0,00	2.674.611,34	0,00	2.674.611,34	0,00 %			
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 19	Relazioni internazionali	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 20	Fondi e accantonamenti	2022	98.761,67	1.584,99	100.346,66	0,00	100.346,66	1,60 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	98.761,67	0,00	98.761,67	0,00	98.761,67	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Analisi variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

Adozione da parte della Giunta comunale e del Consiglio comunale dei seguenti atti con i quali sono state apportate variazioni agli stanziamenti del Bilancio di previsione 2022/2024:

- deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 31/01/2022, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) SEMPLIFICATO 2022-2024";
- deliberazione della Giunta Comunale n.9 del 15/02/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. VARIAZIONE D'URGENZA AI SENSI ART. 175, COMMA 4, D.LGS 267/2000" ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 11/04/2022;
- deliberazione della Giunta Comunale n. 23 del 01/03/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONI DA APPORTARE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024, ESERCIZIO FINANZIARIO 2022, AI SENSI DELL'ARTICOLO 175, COMMA 5-BIS, LETTERA D) DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000 N. 267";
- deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 11/04/2022, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024 (ARTICOLO 175 - COMMA 2 - DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 267/2000 E S.M.I.)"
- deliberazione della Giunta Comunale n. 30 del 11/04/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "BILANCIO 2022 - ADEGUAMENTO STANZIAMENTO IMPORTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI E PREVISIONI DI CASSA ALLE RISULTANZE DEL RENDICONTO 2021 A SEGUITO DELLA SUA APPROVAZIONE (ART. 227 COMMA 6 QUATER D.LGS 267/2000)";
- deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 30/05/2022, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024 E AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) SEMPLIFICATO 2022/2024"
- deliberazione della Giunta Comunale n. 44 del 21/06/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. VARIAZIONE D'URGENZA AI SENSI ART. 175, COMMA 4, D.LGS 267/2000" ratificata nell'odierna seduta consiliare;
- deliberazione Consiglio comunale n. 15 del 15/07/2022, dichiarata immediatamente eseguibile, avente ad oggetto "BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024 - SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI GENERALI DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 193 - COMMA 2 - DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 267/2000 ED ASSESTAMENTO GENERALE DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 175 - COMMA 8 - DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 267/2000"

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Analisi Scostamenti Impegnato:

Lo scostamento tra Stanziato e Impegnato è dovuto alle seguenti motivazioni:

Alla data attuale la percentuale dell'impegnato sull'assestato è pari al 45,57 % in linea con il periodo dell'anno in cui viene rilevato il dato.

Impegni di Spesa di prossima attivazione da qui sino alla fine dell'esercizio oppure interventi ancora da realizzare:

Gli impegni da qui sino alla fine dell'esercizio di prossima attivazione sono coerenti con gli stanziamenti che rimangono da impegnare, in considerazione del fatto che gli stanziamenti la cui entità in sede di assestamento generale di Bilancio, deliberata in data 15/07/2022, è stata considerata eccessiva e/o insufficiente in relazione all'andamento delle spese, in tale occasione sono stati opportunamente variati.

Nelle pagine seguenti si riportano i dati contabili relativi alle Missioni per PROGRAMMI.

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

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:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato	
1	Organi istituzionali	2022	9.041,00	58.992,00	0,00	58.992,00	18,10 %	54.297,05	92,04 %	22.634,65	
		2023	0,00	49.951,00	0,00	49.951,00	0,00 %				
		2024	0,00	49.951,00	0,00	49.951,00	0,00 %				
	di cui spese correnti	2022	49.951,00	9.041,00	58.992,00	0,00	58.992,00	18,10 %	54.297,05	92,04 %	22.634,65
		2023	49.951,00	0,00	49.951,00	0,00	49.951,00	0,00 %			
		2024	49.951,00	0,00	49.951,00	0,00	49.951,00	0,00 %			
2	Segreteria generale	2022	76.610,03	510.594,09	0,00	510.594,09	17,65 %	385.158,97	75,43 %	164.414,85	
		2023	0,00	430.834,06	0,00	430.834,06	0,00 %				
		2024	0,00	430.834,06	0,00	430.834,06	0,00 %				

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

	di cui spese correnti	73.610,03	507.594,09	0,00	507.594,09	16,96 %	383.244,79	75,50 %	162.500,67
	2022	433.984,06	507.594,09	0,00	507.594,09	0,00 %			
	2023	430.834,06	430.834,06	0,00	430.834,06	0,00 %			
	2024	430.834,06	430.834,06	0,00	430.834,06	0,00 %			
	di cui spese in conto capitale								
	2022	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	100,00 %	1.914,18	63,81 %	1.914,18
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato								
	2022	138.100,00	138.100,00	0,00	138.100,00	0,00 %	101.424,34	73,44 %	46.528,59
	2023	138.530,00	138.530,00	0,00	138.530,00	0,00 %			
	2024	138.530,00	138.530,00	0,00	138.530,00	0,00 %			
	di cui spese correnti								
	2022	138.100,00	138.100,00	0,00	138.100,00	0,00 %	101.424,34	73,44 %	46.528,59
	2023	138.530,00	138.530,00	0,00	138.530,00	0,00 %			
	2024	138.530,00	138.530,00	0,00	138.530,00	0,00 %			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali								
	2022	27.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	11,11 %	8.763,53	29,21 %	1.943,03
	2023	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00 %			
	2024	24.500,00	24.500,00	0,00	24.500,00	0,00 %			
	di cui spese correnti								
	2022	27.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	11,11 %	8.763,53	29,21 %	1.943,03
	2023	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00 %			
	2024	24.500,00	24.500,00	0,00	24.500,00	0,00 %			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali								
	2022	178.800,00	473.020,00	0,00	473.020,00	164,55 %	141.416,06	29,90 %	60.534,62
	2023	148.300,00	148.300,00	0,00	148.300,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

	2024	158.300,00	0,00	158.300,00	0,00	158.300,00	0,00 %				
	di cui spese correnti										
	2022	128.800,00	26.520,00	155.320,00	0,00	155.320,00	20,59 %	122.302,86	78,74 %		50.034,62
	2023	148.300,00	0,00	148.300,00	0,00	148.300,00	0,00 %				
	2024	158.300,00	0,00	158.300,00	0,00	158.300,00	0,00 %				
	di cui spese in conto capitale										
	2022	50.000,00	267.700,00	317.700,00	0,00	317.700,00	535,40 %	19.113,20	6,02 %		10.500,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %				
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %				
6	Ufficio tecnico										
	2022	85.615,93	49.581,06	135.196,99	0,00	135.196,99	57,91 %	91.054,09	67,35 %		34.703,32
	2023	82.681,66	35.100,60	117.782,26	0,00	117.782,26	42,45 %				
	2024	83.437,88	35.100,60	118.538,48	0,00	118.538,48	42,07 %				
	di cui spese correnti										
	2022	85.615,93	49.581,06	135.196,99	0,00	135.196,99	57,91 %	91.054,09	67,35 %		34.703,32
	2023	82.681,66	35.100,60	117.782,26	0,00	117.782,26	42,45 %				
	2024	83.437,88	35.100,60	118.538,48	0,00	118.538,48	42,07 %				
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile										
	2022	65.356,00	2.840,00	68.196,00	0,00	68.196,00	4,35 %	59.196,66	86,80 %		29.498,95
	2023	62.196,00	0,00	62.196,00	0,00	62.196,00	0,00 %				
	2024	62.196,00	0,00	62.196,00	0,00	62.196,00	0,00 %				
	di cui spese correnti										
	2022	65.356,00	2.840,00	68.196,00	0,00	68.196,00	4,35 %	59.196,66	86,80 %		29.498,95
	2023	62.196,00	0,00	62.196,00	0,00	62.196,00	0,00 %				
	2024	62.196,00	0,00	62.196,00	0,00	62.196,00	0,00 %				
8	Statistica e sistemi informativi										
	2022	0,00	474,00	474,00	0,00	474,00	100,00 %	474,00	100,00 %		474,00

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

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	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Sabvanguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato	
1	Polizia locale e amministrativa	2022	-19.242,00	161.672,00	0,00	161.672,00	-10,64 %	137.257,84	84,90 %	64.895,44	
		2023	0,00	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00 %				
		2024	0,00	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00 %				
	di cui spese correnti	2022	180.914,00	-19.242,00	161.672,00	0,00	161.672,00	-10,64 %	137.257,84	84,90 %	64.895,44
		2023	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00 %			
		2024	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE										
		2022	180.914,00	-19.242,00	161.672,00	0,00	161.672,00	-10,64 %	137.257,84	84,90 %	64.895,44
		2023	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00 %			
		2024	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00	175.664,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 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	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato		
1	Istruzione prescolastica	2022	0,00	9.685,64	0,00	9.685,64	0,00 %	4.547,78	46,95 %	4.409,92		
		2023	0,00	9.685,64	0,00	9.685,64	0,00 %					
		2024	0,00	9.685,64	0,00	9.685,64	0,00 %					
	di cui spese correnti		1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %	204,96	20,50 %	67,10	
	2022	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %						
	2023	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %						
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	2024	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %					
		di cui spese per incremento attività finanziarie		8.685,64	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %	4.342,82	50,00 %	4.342,82
		2022	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %					
		2023	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %					
		2024	0,00	8.685,64	0,00	8.685,64	0,00 %					
		2022	10.000,00	45.300,00	0,00	45.300,00	28,33 %	16.037,99	35,40 %	2.847,53		

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

	2023	35.300,00	0,00	35.300,00	0,00	35.300,00	0,00 %			
	2024	35.300,00	0,00	35.300,00	0,00	35.300,00	0,00 %			
	di cui spese correnti									
	2022	35.300,00	0,00	35.300,00	0,00	35.300,00	0,00 %	16.037,99	45,43 %	2.847,53
	2023	35.300,00	0,00	35.300,00	0,00	35.300,00	0,00 %			
	2024	35.300,00	0,00	35.300,00	0,00	35.300,00	0,00 %			
	di cui spese in conto capitale									
	2022	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
6	Servizi ausiliari all'istruzione									
	2022	173.525,00	1.000,00	174.525,00	0,00	174.525,00	0,58 %	162.777,54	93,27 %	74.767,28
	2023	171.425,00	-3.000,00	168.425,00	0,00	168.425,00	-1,75 %			
	2024	171.425,00	-5.000,00	166.425,00	0,00	166.425,00	-2,92 %			
	di cui spese correnti									
	2022	173.525,00	1.000,00	174.525,00	0,00	174.525,00	0,58 %	162.777,54	93,27 %	74.767,28
	2023	171.425,00	-3.000,00	168.425,00	0,00	168.425,00	-1,75 %			
	2024	171.425,00	-5.000,00	166.425,00	0,00	166.425,00	-2,92 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2022	218.510,64	11.000,00	229.510,64	0,00	229.510,64	5,03 %	183.363,31	79,89 %	82.024,73
	2023	216.410,64	-3.000,00	213.410,64	0,00	213.410,64	-1,39 %			
	2024	216.410,64	-5.000,00	211.410,64	0,00	211.410,64	-2,31 %			

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:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato	
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2022	21.319,40	29.219,40	0,00	29.219,40	269,87 %	20.519,40	70,23 %	3.625,00	
		2023	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	0,00 %				
		2024	0,00	9.900,00	0,00	9.900,00	0,00 %				
	di cui spese correnti	2022	7.900,00	4.825,00	12.725,00	0,00	12.725,00	61,08 %	4.025,00	31,63 %	3.625,00
		2023	7.900,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	0,00 %			
		2024	9.900,00	0,00	9.900,00	0,00	9.900,00	0,00 %			
	di cui spese in conto capitale	2022	0,00	16.494,40	16.494,40	0,00	16.494,40	100,00 %	16.494,40	100,00 %	0,00
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

TOTALI MISSIONE	2022	2023	2024	21.319,40	29.219,40	0,00	29.219,40	0,00	29.219,40	269,87 %	20.519,40	70,23 %	3.625,00
	7.900,00	7.900,00	9.900,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	0,00 %	7.900,00	0,00 %			
				0,00	9.900,00	0,00	9.900,00	0,00 %	9.900,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 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	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato	
1	Sport e tempo libero	2022	180.396,54	200.896,54	0,00	200.896,54	879,98 %	184.186,54	91,68 %	83.534,34	
		2023	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00 %	20.500,00	0,00 %		
		2024	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00 %	20.500,00	0,00 %		
		di cui spese correnti	20.500,00	1.210,00	21.610,00	0,00	21.710,00	5,90 %	5.000,00	23,03 %	699,15
			20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00 %	20.500,00	0,00 %	
			20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00 %	20.500,00	0,00 %	
		di cui spese in conto capitale	0,00	179.186,54	179.186,54	0,00	179.186,54	100,00 %	179.186,54	100,00 %	82.835,19
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	
		TOTALI MISSIONE									

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

2022	20.500,00	180.396,54	200.896,54	0,00	200.896,54	879,98 %	184.186,54	91,68 %	83.534,34
2023	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00 %			
2024	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

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:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2022	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		di cui spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	TOTALI MISSIONE	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00

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:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variations	Assestato	Variations in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato	
1	Difesa del suolo	2022	0,00	1.151.616,13	0,00	1.151.616,13	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %				
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %				
	di cui spese in conto capitale	2022	0,00	1.151.616,13	1.151.616,13	0,00	1.151.616,13	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2022	1.449.339,28	133.564,20	1.582.903,48	0,00	1.582.903,48	9,22 %	129.811,78	8,20 %	1.422,84
		2023	17.032,00	0,00	17.032,00	0,00	17.032,00	0,00 %			
		2024	18.032,00	0,00	18.032,00	0,00	18.032,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 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	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
5	Viabilità e infrastrutture stradali	2022	70.201,05	340.080,05	0,00	340.080,05	26,01 %	270.246,21	79,47 %	69.697,19
		2023	-10.000,00	241.439,00	0,00	241.439,00	-3,98 %			
		2024	-10.000,00	241.439,00	0,00	241.439,00	-3,98 %			
		di cui spese correnti								
	2022	-15.000,00	234.879,00	0,00	234.879,00	-6,00 %	192.246,73	81,85 %	69.697,19	
	2023	-10.000,00	221.439,00	0,00	221.439,00	-4,32 %				
	2024	-10.000,00	221.439,00	0,00	221.439,00	-4,32 %				
		di cui spese in conto capitale								
	2022	85.201,05	105.201,05	0,00	105.201,05	426,01 %	77.999,48	74,14 %	0,00	
	2023	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 %				
2024	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 %					
	TOTALI MISSIONE		70.201,05	340.080,05	0,00	340.080,05	26,01 %	270.246,21	79,47 %	69.697,19

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

2023	251.439,00	-10.000,00	241.439,00	0,00	241.439,00	-3,98 %		
2024	251.439,00	-10.000,00	241.439,00	0,00	241.439,00	-3,98 %		

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“ Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla protezione civile sul territorio, per la prevenzione, 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	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
1	Sistema di protezione civile	2022	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %	1.367,19	91,15 %	945,30
		2023	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %			
		2024	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %			
	di cui spese correnti	2022	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %	1.367,19	91,15 %	945,30
		2023	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %			
		2024	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %			
TOTALI MISSIONE		2022	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %	1.367,19	91,15 %	945,30
		2023	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %			
		2024	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00 %			

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:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Subvanguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato	
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido di cui spese correnti	2022	237.100,00	40.760,40	277.860,40	0,00	277.860,40	17,19 %	225.245,97	105.328,57	
		2023	237.500,00	0,00	237.500,00	0,00	237.500,00	0,00 %			
		2024	237.500,00	0,00	237.500,00	0,00	237.500,00	0,00 %			
		2022	237.100,00	40.760,40	277.860,40	0,00	277.860,40	17,19 %			
		2023	237.500,00	0,00	237.500,00	0,00	237.500,00	0,00 %			
		2024	237.500,00	0,00	237.500,00	0,00	237.500,00	0,00 %			
3	Interventi per gli anziani di cui spese correnti	2022	1.000,00	-800,00	200,00	0,00	200,00	-80,00 %	200,00	100,00 %	0,00
		2023	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %			
		2024	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %			
		2022	1.000,00	-800,00	200,00	0,00	200,00	-80,00 %			
		2023	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %			
		2024	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	2022	164.000,00	3.475,44	167.475,44	0,00	167.475,44	2,12 %	163.454,78	97,60 %	81.727,40	
		2023	164.000,00	0,00	164.000,00	0,00	164.000,00	0,00 %				
		2024	164.000,00	0,00	164.000,00	0,00	164.000,00	0,00 %				
	di cui spese correnti											
	2022	164.000,00	3.475,44	167.475,44	0,00	167.475,44	2,12 %	163.454,78	97,60 %	81.727,40		
	2023	164.000,00	0,00	164.000,00	0,00	164.000,00	0,00 %					
	2024	164.000,00	0,00	164.000,00	0,00	164.000,00	0,00 %					
	8	Cooperazione e associazionismo	2022	2.000,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	-50,00 %	0,00	0,00 %	0,00
			2023	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
			2024	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
di cui spese correnti												
2022			2.000,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	-50,00 %	0,00	0,00 %	0,00	
2023			2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %				
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	2022	4.900,00	68.166,00	73.066,00	0,00	73.066,00	1.391,14 %	65.753,26	89,99 %	3.739,30	
		2023	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00 %				
		2024	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00 %				
		di cui spese correnti										
		2022	4.900,00	-250,00	4.650,00	0,00	4.650,00	-5,10 %	506,30	10,89 %	323,30	
		2023	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00 %				
	2024	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00 %					
	di cui spese in conto capitale											
	2022	0,00	68.416,00	68.416,00	0,00	68.416,00	100,00 %	65.246,96	95,37 %	3.416,00		
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %					

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %		
TOTALI MISSIONE											
2022	434.300,00	112.101,84	546.401,84	0,00	546.401,84	0,00	546.401,84	25,81 %	464.841,47	85,07 %	195.306,13
2023	434.700,00	0,00	434.700,00	0,00	434.700,00	0,00	434.700,00	0,00 %			
2024	434.700,00	0,00	434.700,00	0,00	434.700,00	0,00	434.700,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

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 e valorizzazione 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	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato	
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	2022	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %	164,00	18,22 %	0,00	
		2023	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %				
		2024	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %				
	di cui spese correnti	2022	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %	164,00	18,22 %	0,00
		2023	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %			
		2024	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE								164,00	18,22 %	0,00
	2022	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %	164,00	18,22 %	0,00	
	2023	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %				
	2024	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00 %				

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:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Subvanguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato	
1	Fonti energetiche	2022	4.000,00	603.520,00	0,00	603.520,00	0,67 %	593.787,42	98,39 %	298.608,08	
		2023	0,00	602.520,00	0,00	602.520,00	0,00 %				
		2024	0,00	2.674.611,34	0,00	2.674.611,34	0,00 %				
		di cui spese correnti	599.520,00	4.000,00	603.520,00	0,00	603.520,00	0,67 %	593.787,42	98,39 %	298.608,08
		2022									
		2023	602.520,00	0,00	602.520,00	0,00	602.520,00	0,00 %			
		2024	193.563,35	0,00	193.563,35	0,00	193.563,35	0,00 %			
		di cui spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2022									
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2024	2.481.047,99	0,00	2.481.047,99	0,00	2.481.047,99	0,00 %				
	TOTALI MISSIONE										

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

2022	599.520,00	4.000,00	603.520,00	0,00	603.520,00	0,67 %	593.787,42	98,39 %	298.608,08
2023	602.520,00	0,00	602.520,00	0,00	602.520,00	0,00 %			
2024	2.674.611,34	0,00	2.674.611,34	0,00	2.674.611,34	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

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:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
1	Fondo di riserva	2022	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00 %			
		2024	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00 %			
		di cui spese correnti								
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2022	1.370,41	56.188,52	0,00	56.188,52	2,50 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	54.818,11	0,00	54.818,11	0,00 %			
		2024	0,00	54.818,11	0,00	54.818,11	0,00 %			
		di cui spese correnti								
		2022	1.370,41	56.188,52	0,00	56.188,52	2,50 %	0,00	0,00 %	0,00

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

3	Altri fondi	2023	54.818,11	0,00	54.818,11	0,00	54.818,11	0,00 %					
		2024	54.818,11	0,00	54.818,11	0,00	54.818,11	0,00 %					
		2022	31.943,56	214,58	32.158,14	0,00	32.158,14	0,67 %		0,00		0,00	
		2023	31.943,56	0,00	31.943,56	0,00	31.943,56	0,00 %					
		2024	31.943,56	0,00	31.943,56	0,00	31.943,56	0,00 %					
		di cui spese correnti											
		2022	31.943,56	214,58	32.158,14	0,00	32.158,14	0,67 %		0,00			0,00
		2023	31.943,56	0,00	31.943,56	0,00	31.943,56	0,00 %					
		2024	31.943,56	0,00	31.943,56	0,00	31.943,56	0,00 %					
		TOTALI MISSIONE											
	2022	98.761,67	1.584,99	100.346,66	0,00	100.346,66	1,60 %		0,00		0,00		
	2023	98.761,67	0,00	98.761,67	0,00	98.761,67	0,00 %						
	2024	98.761,67	0,00	98.761,67	0,00	98.761,67	0,00 %						

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

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	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato	
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2022	86.388,47	13.053,37	99.441,84	0,00	99.441,84	15,11 %	97.849,32	14.407,48	
		2023	82.575,18	-5.338,48	77.236,70	0,00	77.236,70	-6,46 %			
		2024	78.598,03	-4.566,44	74.031,59	0,00	74.031,59	-5,81 %			
	di cui spese correnti	2022	86.388,47	13.053,37	99.441,84	0,00	99.441,84	15,11 %	97.849,32	98,40 %	14.407,48
		2023	82.575,18	-5.338,48	77.236,70	0,00	77.236,70	-6,46 %			
		2024	78.598,03	-4.566,44	74.031,59	0,00	74.031,59	-5,81 %			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2022	89.871,41	106.607,43	196.478,84	0,00	196.478,84	118,62 %	188.484,65	95,93 %	113.711,10
		2023	93.684,70	-14.762,12	78.922,58	0,00	78.922,58	-15,76 %			
		2024	393.362,28	-15.534,16	377.828,12	0,00	377.828,12	-3,95 %			
	di cui rimborso prestiti	2022	89.871,41	106.607,43	196.478,84	0,00	196.478,84	118,62 %	188.484,65	95,93 %	113.711,10
		2023	93.684,70	-14.762,12	78.922,58	0,00	78.922,58	-15,76 %			
		2024	393.362,28	-15.534,16	377.828,12	0,00	377.828,12	-3,95 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

	2023	93.684,70	-14.762,12	78.922,58	0,00	78.922,58	-15,76 %		
	2024	393.362,28	-15.534,16	377.828,12	0,00	377.828,12	-3,95 %		
TOTALI MISSIONE									
	2022	176.259,88	119.660,80	295.920,68	0,00	295.920,68	67,89 %	286.333,97	96,76 %
	2023	176.259,88	-20.100,60	156.159,28	0,00	156.159,28	-11,40 %		
	2024	471.960,31	-20.100,60	451.859,71	0,00	451.859,71	-4,26 %		128.118,58

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 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:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	2022	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2024	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		di cui chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere								
		2022	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2024	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	TOTALI MISSIONE	2022	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2023	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2024	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

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	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Savanguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro									
	2022	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %	173.460,55	35,77 %	160.016,77
	2023	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %			
	2024	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %			
	di cui uscite per conto terzi e partite di giro									
	2022	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %	173.460,55	35,77 %	160.016,77
	2023	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %			
	2024	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2022	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %	173.460,55	35,77 %	160.016,77
	2023	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %			
	2024	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00 %			

Considerazioni Finali

I prospetti che sono stati allegati a questo documento forniscono un quadro sintetico sulla stato di realizzazione dei programmi raggruppati per missione alla data del 15.07.2022. In linea generale è possibile sostenere che alla data attuale i vari programmi previsti per ciascuna missione sono stati attivati per la parte realizzabile in questa prima parte dell'anno; rimangono, ovviamente, totalmente da attivare gli interventi i cui stanziamenti sono stati incrementati con la deliberazione adottata nell'odierna seduta consiliare, con la quale è stata effettuata la variazione generale di assestamento al Bilancio 2022/2024.

Dall'analisi dei prospetti riepilogativi allegati emerge, alla data di redazione del presente documento, uno scostamento complessivo dell'accertato e dell'impegnato rispetto agli stanziamenti assestati rispettivamente del -52,41% e -54,43% in linea con l'andamento finanziario ad oggi registrato. Tali scostamenti sicuramente sono destinati a ridursi da qui alla fine dell'anno. Gli scostamenti di entrata e di spesa rispetto alle previsioni iniziali sono dovute alle variazioni di bilancio adottate alla data di redazione del presente documento, di seguito elencate:

- deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 31/01/2022, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) SEMPLIFICATO 2022-2024";
- deliberazione della Giunta Comunale n.9 del 15/02/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. VARIAZIONE D'URGENZA AI SENSI ART. 175, COMMA 4, D.LGS 267/2000" ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 11/04/2022;
- deliberazione della Giunta Comunale n. 23 del 01/03/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONI DA APPORTARE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024, ESERCIZIO FINANZIARIO 2022, AI SENSI DELL'ARTICOLO 175, COMMA 5-BIS, LETTERA D) DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000 N. 267";
- deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 11/04/2022, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024 (ARTICOLO 175 - COMMA 2 - DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 267/2000 E S.M.I.)"
- deliberazione della Giunta Comunale n. 30 del 11/04/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "BILANCIO 2022 - ADEGUAMENTO STANZIAMENTO IMPORTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI E PREVISIONI DI CASSA ALLE RISULTANZE DEL RENDICONTO 2021 A SEGUITO DELLA SUA APPROVAZIONE (ART. 227 COMMA 6 QUATER D.LGS 267/2000)";
- deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 30/05/2022, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto "VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024 E AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) SEMPLIFICATO 2022/2024"
- deliberazione della Giunta Comunale n. 44 del 21/06/2022, esecutiva a i sensi di legge, avente ad oggetto "BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. VARIAZIONE D'URGENZA AI SENSI ART. 175, COMMA 4, D.LGS 267/2000" ratificata nell'odierna seduta consiliare;

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2022 - 2024

- delibrazione Consiglio comunale n. 15 del 15/07/2022, dichiarata immediatamente eseguibile, avente ad oggetto “BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024 - SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI GENERALI DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 193 - COMMA 2 - DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 267/2000 ED ASSESTAMENTO GENERALE DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 175 - COMMA 8 - DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 267/2000”

Data 15.07.2022

Il Segretario Generale dell'Ente Dott.ssa Giovanna Maria Mirabella
oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari rag Daniela Murdaca