
Comune di Venegono Inferiore

Provincia di Varese

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2022/2024

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 gennaio 2016 sono entrati in vigore i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

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

Il D.U.P. deve essere predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Poiché il Comune di Venegono Inferiore ha un popolazione pari a 6.060 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma ordinaria.

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

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

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

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

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

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

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2021 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2022/2023/2024 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n //	Posti n.//	Posti n. //	Posti n. //
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n.271	Posti n.274	Posti n.	Posti n.
1.3.2.4 - Scuole medie n.1	Posti n. 231	Posti n. 221	Posti n.	Posti n.
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. //	n. //	n. //	n. //
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	7	7	7	7
- nera	7	7	7	7
- mista	29	29	29	29
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	/	/	/	/
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 841	n. 841	n. 841	n. 841
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	30	30	30	30
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI)	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO)	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.17 - Veicoli	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 27	n. 27	n. 27	n. 27
1.3.2.20 - Altre strutture				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2022/2024**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il raggiungimento degli obiettivi strategici del nostro ente è fortemente influenzato dalle scelte politiche dell'autorità centrale che possono, in un breve periodo, ampliare o drasticamente ridurre il nostro spazio di manovra.

La pandemia tuttora in atto, che da Febbraio 2020 ha fortemente colpito l'Italia, si è aggiunta come fattore drammaticamente impattante sia sulle finanze pubbliche che sulla vita dei cittadini. L'economia e la vita sociale, grazie alla vaccinazione di massa della popolazione, hanno imboccato un percorso di ripresa a partire dal Giugno 2021. Restano però molte le incognite. Come vediamo, i mesi invernali, mostrano una ripresa dell'epidemia ed il rischio di nuove parziali chiusure si fa sempre più concreto.

Nei prossimi anni ingenti saranno le risorse investite dal Governo attraverso i piani di attuazione del Recovery Fund. L'arrivo di queste ingenti risorse responsabilizzerà ancora di più le Amministrazioni Locali.

La nostra azione di governo rimane volta alla realizzazione del programma presentato in campagna elettorale nella consapevolezza della necessità di dare massimo sostegno alla ripresa economica e di rimanere capaci di cambiare destinazione alle risorse nel momento in cui la realtà mutata lo richieda.

Questi i cardini ideologici del nostro programma:

1. Ci si prende **cura delle persone** in tutte le età della vita
2. La **comunità è vivace** e per questo nessuno si sente escluso
3. Il nostro **territorio** è ricco e il **verde** che lo caratterizza va preservato

Così declinati:

- Pieno supporto al Polo educativo 0-6 in collaborazione con la Scuola Materna San Francesco per una migliore offerta formativa a bambini e genitori
- Pieno sostegno alle nostre scuole e prosecuzione dei servizi scolastici già in essere di supporto alla famiglia (6-14)
- Creazione di un patto educativo di comunità che coinvolga le realtà educative del paese (Scuola materna, Scuola primaria e secondaria, Associazioni sportive, Oratorio)
- Rendere permanente lo sportello "Officina Caffè" per orientare e supportare i giovani nella ricerca del lavoro
- Nuovi servizi al poliambulatorio comunale (es. medicina preventiva)
- Arricchire l'offerta per gli anziani: servizi al centro diurno anziani, nuovi servizi domiciliari a sostegno delle famiglie con anziani
- Potenziamento dei servizi online del comune per evitare code allo sportello e rendere più efficienti servizi
- Mantenimento giornata del volontariato
- Creazione di uno sportello comunale destinato a facilitare le pratiche burocratiche delle associazioni
- Maggior coordinamento tra associazioni, commercianti e amministrazione comunale
- Rinnovamento della biblioteca comunale, con spazio bimbi – multimediale – area studio – area lettura ed estensione degli orari di apertura
- Riqualificazione parco Menotti con recinzione, campo calcio/basket, area BMX-SKATE e adiacente area recintata per gli amici a quattro zampe
- Rifacimento tensostruttura con palco e gradinate per eventi di festa e culturali

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

- Riqualificazione energetica palazzetto dello sport con rifacimento del pavimento
- Estensione Controllo del Vicinato a tutti i quartieri del paese e prosecuzione attività formative
- Estensione videosorveglianza nei luoghi pubblici particolarmente sensibili (sottopasso, cimitero, centro sportivo, ecc..)
- Nuovo PGT: nel corso del mandato provvederemo agli aggiornamenti secondo la normativa vigente del PGT comunale con l'obiettivo di preservare il verde per la qualità della vita, di promuovere gli incentivi urbanistici per il recupero del patrimonio immobiliare esistente e di tutelare il commercio di vicinato, consapevoli che non si potranno fermare i modelli commerciali legati alla grande distribuzione, ma che si potranno governare, preservando le attività commerciali locali incentivandole anche attraverso investimenti ed eventi mirati al rilancio delle stesse
- Sostegno al gruppo di protezione civile per attività di prevenzione e esercitazioni con la popolazione
- Realizzazione del progetto di pista ciclabile attorno al paese, attraverso la collaborazione tecnica e finanziaria con enti sovracomunali quali provincia e regione e la collaborazione con i comuni limitrofi
- Istituzione di zone 30 all'ora in tutte le aree residenziali con misure pratiche per il rallentamento delle auto
- Posizionamento di varchi lettura targhe all'ingresso del paese
- Introduzione della tariffazione puntuale: chi meno inquina, meno paga; sviluppando il progetto della tariffa unica all'interno della partecipata COINGER in condivisione con gli altri comuni soci
- Valutare la creazione di una app che permetta di scambiarsi / vendere / comprare oggetti usati tra gli abitanti
- Attività nelle scuole e con le associazioni per la sensibilizzazione dei cittadini contro lo spreco
- Valutare l'istituzione delle Guardie Ecologiche Volontarie anche in collaborazione con Regione Lombardia per limitare l'abbandono dei rifiuti e le deiezioni canine lungo la strade
- Progressiva prosecuzione del piano annuale di asfaltature e del rifacimento dei marciapiedi
- Cura costante del patrimonio comunale, del verde e degli spazi pubblici
- Cimitero: prosecuzione delle manutenzioni straordinarie di loculi, viali e recinzioni

- Indicatori utilizzati -

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

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

Grado di autonomia finanziaria

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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,37 %	94,94 %	94,83 %

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 655,04	€ 507,68	€ 495,98

Pressione tributaria pro-capite	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 505,34	€ 375,01	€ 375,01

La riduzione del valore 2023 rispetto all'esercizio precedente è dovuta al fatto che dal 2023 la gestione dei rifiuti sarà in capo a COINGER e quindi nel bilancio dell'ente non sono più presenti la TARI in entrata e gli oneri di gestione nella spesa.

Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	33,81 %	43,89 %	41,42 %

Rigidità costo personale	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	22,59 %	28,50 %	29,14 %

Rigidità indebitamento	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	11,14 %	15,27 %	12,16 %

Anche questo indicatore, nei valori dell'esercizio 2023, presenta un notevole incremento dovuto alla riduzione delle entrate correnti a seguito dell'azzeramento della TARI.

Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	231,65 €	234,06 €	216,00 €

Rigidità costo personale pro-capite	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	155,15 €	152,41 €	152,41 €

Rigidità indebitamento pro-capite	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	76,50 €	81,66 €	63,59 €

Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	25,29 %	32,66 %	32,74 %

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	155,15 €	152,41 €	152,41 €

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	22,59 %	28,50 %	29,14 %

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IMU

TARI

Addizionale comunale Irpef

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

MUTUI	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Manutenzione strade comunali	180.000,00	250.000,00	180.000,00
Realizzazione percorso ciclopedonale II° e III° lotto	350.000,00	250.000,00	/
TOTALE	530.000,00	500.000,00	180.000,00

UTILIZZO PROVENTI A COSTRUIRE E SANZIONI VIOLAZIONI REGOLAMENTI IN MATERIA URBANISTICA PER SPESE DI INVESTIMENTO	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Manutenzione Municipio	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione scuola elementare	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione scuola media	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manut. Straord. Strade	45.000,00	45.000,00	85.000,00
Centri luminosi	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Manut. Straord. Verde pubblico	11.620,00	11.620,00	11.620,00
Manut. Straord. Cimitero	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Manutenzioni aree pubbliche	9.300,00	30.000,00	30.000,00
Utilizzo 10% oo.oo.per abbatt. Barriere architett.	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Destin. 8% urb. Sec. Istituzione religiose	6.880,00	6.880,00	6.880,00
Restituzione oo.uu.	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE	112.800,00	133.500,00	173.500,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

ALTRI INVESTIMENTI	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Monetizzazione aree standard – destinazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE	5.000,00	5.000,00	5.000,00

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

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati, a fine giugno 2021:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5830 / 4820 / 2	Interventi efficientamento energetico edificio comunale	1.631,60	1.233,24	398,36
5830 / 4820 / 99	Utilizzo oo.uu. per manutenzione Municipio	16.354,66	14.559,00	1.795,66
5870 / 4850 / 3	Acquisto hardware rete informatica uffici	38.739,59	37.202,39	1.537,20
5870 / 4850 / 6	Acquisto software e hardware per uffici	2.702,30	2.006,90	695,40
6730 / 5310 / 1	Acquisto sistemi lettura targhe - cofinanziamento contributo regionale 25.000,00	41.500,00	0,00	41.500,00
6730 / 5310 / 2	Utilizzo oo.uu. per Videosorveglianza aree comunali	9.991,80	8.992,62	999,18
6770 / 5550 / 5	Acquisto hardware per Ufficio Polizia Locale	4.257,80	0,00	4.257,80
7130 / 6110 / 99	Utilizzo oo.uu. per manutenzioni scuola elementare	83.601,82	78.334,79	5.267,03
7230 / 6210 / 4	Interventi straordinari Scuola Media - 2° lotto - MUTUO	1.386,88	301,13	1.085,75
7230 / 6210 / 99	Utilizzo oo.uu. per manutenzione scuola media	4.723,25	781,84	3.941,41
7570 / 6550 / 1	Utilizzo oo.uu. per manutenzione straordinaria biblioteca	47.949,44	46.626,94	1.322,50
7570 / 6550 / 5	Acquisto arredi e attrezzature progetto MIA Biblioteca	13.244,37	13.208,22	36,15
7830 / 6810 / 1	Utilizzo oo.uu. per adeguamento impianti centro sportivo	169.928,26	87.499,00	82.429,26
7830 / 6810 / 2	Opere adeguamento impianti palazzetto vi D. Chiesa (bonus conto termico)	373.500,68	90.750,77	282.749,91
7830 / 6810 / 12	Intervento efficientamento energetico Palestra	199.885,07	57.549,76	142.335,31
7830 / 6810 / 13	Adeguamento impianti centro sportivo - contrib.regionale COVID 19	127.178,88	115.682,32	11.496,56
8230 / 7210 / 1	Utilizzo oo.uu. per manutenzioni stradali	56.371,23	15.170,06	41.201,17
8230 / 7210 / 2	Manutenzione strade	9.725,33	9.350,00	375,33
8230 / 7210 / 6	Interventi messa in sicurezza strade, viabilità, mobilità dolce	92.900,69	10.710,12	82.190,57
8230 / 7210 / 7	Intervento di messa in sicurezza stradale ed abbattimento barriere architettoniche - finanziate da contributo regionale - Covid 19	173.080,52	129.917,72	43.162,80
8230 / 7210 / 29	Interventi di segnaletica stradale per la sicurezza	28.449,72	7.539,72	20.910,00
8330 / 7310 / 99	Utilizzo oo.uu. per installazione centri luminosi	22.724,95	0,00	22.724,95
8590 / 7570 / 3	Destinazione 10% prov.edilizi abbattimento barriere architettoniche	4.999,30	4.801,70	197,60
8590 / 7570 / 5	Indennizzi cessione bonaria aree - area	14.200,00	0,00	14.200,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

8630 / 7600 / 4	trasformazione AT6 Utilizzo oo.uu. per manutenzione edificio Via Mauceri N. 28	7.978,80	7.194,00	784,80
8630 / 7600 / 5	Manutenzione straordinaria edificio Via Mauceri	3.720,00	3.446,16	273,84
9030 / 8000 / 6	Utilizzo oo.uu. per manutenzione straordinaria verde	14.353,66	12.235,00	2.118,66
9030 / 8000 / 7	Realizzazione parco giochi inclusivi (30.000 euro contr. regionale- 30.000,00 euro Avanzo destinato investimenti)	55.148,43	54.788,64	359,79
9030 / 8000 / 8	Manutenzione tensostruttura	12.236,60	0,00	12.236,60
9030 / 8000 / 11	Utilizzo oo.uu. per manutenzioni aree pubbliche	10.200,36	5.500,36	4.700,00
9030 / 8000 / 12	Interventi manutenzione straordinaria verde pubblico - quota 2.064,01 devoluzione mutuo	8.709,58	0,00	8.709,58
9030 / 8000 / 18	Interventi Legge 12/2005	638,08	482,28	155,80
9430 / 8530 / 1	Interventi ripristino alloggio edilizia residenziale-pubblica - Via Molina 4	90.782,70	56.197,40	34.585,30
9430 / 8530 / 2	Interventi ripristino alloggio edilizia residenziale-pubblica - Via Molina 4	98.420,00	0,00	98.420,00
9470 / 8450 / 4	Manutenzione straordinaria Poliambulatorio (oo.uu.2021 € 2.000)	5.490,20	5.260,64	229,56
9530 / 8510 / 3	Utilizzo oo.uu. per Cimitero	25.847,38	22.437,38	3.410,00
	TOTALE:	1.872.553,93	899.760,10	972.793,83

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

- 1) I servizi pubblici sono gestiti direttamente o esternalizzati in base alle specificità di ciascun servizio che rendono maggiormente efficiente la gestione dirette/esternalizzata degli stessi.

SERVIZI SCOLASTICI

SERVIZIO	TARIFFA RESIDENTI	TARIFFA NON RESIDENTI	QUOTA ISCRIZIONE
SPINF INVERNALE	€ 115,00 mensile	€ 130,00 mensile	€ 20,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)
SPINF INVERNALE CON GIOVEDÌ	€ 135,00 mensile	€ 150,00 mensile	€ 20,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)
NONSOLOCOMPITI	€ 110,00 mensile	€ 125,00 mensili	€ 20,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)
PRESCUOLA	€ 30,00 mensile	€ 35,00 mensile	€ 0,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)
SPINF ESTIVO - TEMPO PIENO	€ 65,00 settimanale	€ 75,00 settimanale	--
SPINF ESTIVO - MEZZA GIORNATA	€ 45,00 settimanale	€ 55,00 settimanale	--
SERVIZIO MENSA	€ 4,70 buono pasto	€ 4,70 buono pasto	€ 20,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)
MENSA AGGIUNTIVA	€ 30,00 mensili	€ 35,00 mensili	€ 0,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)

Si ritiene di applicare, in considerazione dei giorni di calendario e dell'inizio delle lezioni per l'anno scolastico 2022/2023, non ancora ufficializzato, una tariffa rapportata alle effettive giornate di utilizzo per quanto riguarda lo Spazio Infanzia Estate nel modo seguente:

SERVIZIO	TARIFFA GIORNALIERA RESIDENTI	TARIFFA GIORNALIERA NON RESIDENTI	QUOTA ISCRIZIONE
SPINF ESTIVO - TEMPO PIENO	€ 14,00	€ 15,00	-----
SPINF ESTIVO - MEZZA GIORNATA	€ 10,00	€ 11,00	-----

CONDIZIONI APPLICATE:

- Riduzione del 50% delle tariffe Spinf invernale, Spinf invernale con giovedì, Nonsolocompiti, Prescuola per il secondo e terzo figlio, agevolazioni valide solo per i residenti nel Comune di Venegono Inferiore.
- n. 10 buoni pasto omaggio per il secondo e terzo figlio, agevolazione valida solo per i residenti nel Comune di Venegono Inferiore
- pagamento di una sola quota di iscrizione nel caso in cui l'alunno sia iscritto a più servizi comunali

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

- l'applicazione di una penale pari al costo di n. 2 mensilità dei servizi SPINF, NonSoloCompiti e Prescuola, in caso di ritiro dal servizio senza valido motivo;

Sono confermate, per l'anno 2022, a favore delle famiglie indigenti attestate attraverso l'ISEE (ISEE valevole per prestazioni rivolte ai minorenni), le agevolazioni al costo dei servizi Spinf invernale, Spinf invernale con giovedì, Nonsolocompiti, Spinf estivo tempo pieno e Spinf estivo mezza giornata, secondo i seguenti criteri:

ISEE da euro	a euro	Contributo comunale espresso in percentuale sul costo della retta
0	5.000,00	70%
5.000,01	7.500,00	50%
7.500,01	12.000,00	20%
oltre 12.000,01		nessuna agevolazione

SERVIZI SOCIALI

	Servizio	Tariffe
1	Servizio Domiciliari utenti parzialmente o totalmente non autosufficienti , interventi assistenziali svolti da personale ASA e OSS. art. 49 punto n. 2 Regolamento Servizi Sociali Ambito Tradate	€ 17,50 costo intervento/orario
2	Pasti a domicilio art. 49 punto n.3 Regolamento Servizi Sociali Ambito Tradate	€ 5,60 a pasto
3	Interventi educativi personalizzati (gli interventi educativi realizzati in ambiente scolastico, sono erogati gratuitamente per minori in possesso di diagnosi funzionale) art 49 punto n.6 Regolamento Servizi Sociali Ambito Tradate	€ 26,25 tariffa oraria
4	Spazio neutro art. 49 n. 7 Regolamento Servizi Sociali Ambito Tradate	€ 28,35 tariffa oraria
5	Trasporto anziani e disabili	€ 4,00 a tratta – andata e ritorno - per Ospedale di Tradate € 0,50 a Km per altre destinazioni € 1,00 costo unitario viaggio all'interno del paese (andata e ritorno € 2,00)

Le tariffe sopra indicate vengono applicate nel corso dell'anno 2022, fatte salve le seguenti riduzioni adottate per fronteggiare l'emergenza sanitaria, per i servizi sotto indicati:

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

	Servizio	Tariffe
1	Servizio Domiciliari utenti parzialmente o totalmente non autosufficienti , interventi assistenziali svolti da personale ASA e OSS. art. 49 punto n. 2 Regolamento Servizi Sociali Ambito Tradate	€ 9,00 costo intervento/orario per attivazioni del servizio nel periodo di emergenza sanitaria da covid-19, fino al termine dell'emergenza
2	Pasti a domicilio art. 49 punto n.3 Regolamento Servizi Sociali Ambito Tradate	€ 4,00 a pasto, fino al 28.02.2022 € 5,60 a pasto

Le agevolazioni al costo dei servizi e la compartecipazione al costo dei servizi individuati al n. 1,2,3,4, vengono definite all'art. 47 e art. 50 del "Regolamento dei Servizi Sociali dei Comuni dell'ambito distrettuale di Tradate";

Si definiscono, per l'anno 2022, i contributi da riconoscere alle famiglie residenti e che usufruiscono del servizio di Scuola dell'Infanzia, inclusa la Sezione Primavera, secondo fasce ISEE, come da tabella che segue:

CONTRIBUTI alle famiglie per la frequenza al servizio di SCUOLA DELL'INFANZIA e SEZIONE PRIMAVERA	ISEE da euro	a euro	Contributo comunale espresso in percentuale sul costo della retta
	0	5.000,00	70%
	5.000,01	7.500,00	50%
	7.500,01	12.000,00	20%
	oltre 12.000,01		nessuna agevolazione

Si definiscono, per l'anno 2022, i contributi da riconoscere alle famiglie residenti e che usufruiscono del servizio di asilo nido, secondo fasce ISEE, come da tabella che segue:

CONTRIBUTI alle famiglie per la frequenza al servizio di ASILO NIDO	ISEE da euro	a euro	Contributo comunale espresso in percentuale sul costo della retta
	0	10.000,00	65%
	10.000,01	18.000,00	48%
	18.000,01	24.000,00	30%
	24.000,00	34.000,00	10%
	34.000,01	oltre	nessuna agevolazione

I contributi previsti come sopra, per le rette dell'asilo nido e della scuola dell'infanzia e sezione primavera, sono applicati dal ciclo 2022/2023;

Tutte le agevolazione e i contributi sono riferiti ai residenti nel Comune di Venegono Inferiore;

TARIFFE CIMITERIALI:

prestazione	Importo
Tumulazione in loculo	€. 150,00
Tumulazione in ossario	€. 90,00
Sovrapposizione ceneri/resti in loculo e / o ossario	€. 120,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

DIRITTI ANAGRAFE/STATO CIVILE

Tipo documento	Attuali tariffe – diritti segreteria – diritti fissi – rimborso spese	Normativa	Diritti segreteria – diritti fissi – rimborso spese dal 01.01.2022
Certificazioni anagrafiche	In carta libera € 0,26 diritti segreteria + € 0,24 rimborso stampati In carta legale € 0,52 diritti segreteria + € 0,28 rimborso stampati	Legge 604/1962 art. 40 e tab. D G.C. N. 122 del 28.11.2019	---
Certificazioni stato civile e copie integrali	esenti	Legge 405/1990	---
Certificati e attestati redatti sulla base di ricerca di archivio	Richieste a partire dal 1900: per singolo nominativo (in carta libera):€ 2,58 + € 4,42+ eventuale diritto urgenza al rilascio entro 10 gg dalla richiesta: € 5,00 Richieste anteriori all'anno 1900: per singolo nominativo (in carta libera): € 2,58+ € 4,34 + eventuale diritto urgenza al rilascio entro 10 giorni dalla richiesta: € 10,00 Richieste a partire dal 1900: per singolo nominativo (in carta legale):€ 5,16 + € 8,42 + eventuale diritto urgenza al rilascio entro 10 giorni dalla richiesta: € 5,00 Richieste anteriori all'anno 1900: per singolo nominativo (in carta legale): € 5,16 + € 7,84 + eventuale diritto urgenza al rilascio entro 10 gg dalla richiesta: €15,00	Legge 604/1962 art. 40 e tab. D G.C. N. 122 del 28.11.2019	Richieste a partire dal 1900: per singolo nominativo (in carta libera):€ 2,58 + € 4,42 Richieste anteriori all'anno 1900: per singolo nominativo (in carta libera): € 2,58+ € 4,34 Richieste a partire dal 1900: per singolo nominativo (in carta legale):€ 5,16 + € 8,42 Richieste anteriori all'anno 1900: per singolo nominativo (in carta legale): € 5,16 + € 7,84
Autenticazione di firma o di copia	In carta libera € 0,26 diritti segreteria + € 0,24 rimborso stampati In carta legale € 0,52 diritti segreteria + € 0,28 rimborso stampati	Legge 604/1962 art. 40 e tab. D G.C. N. 122 del 28.11.2019	----
Legalizzazione foto	In carta libera € 0,26 diritti segreteria + € 0,24 rimborso stampati In carta legale € 0,52 diritti segreteria + € 0,28 rimborso stampati	Legge 604/1962 art. 40 e tab. D G.C. N. 122 del 28.11.2019	----
Autentica di firma passaggio di proprietà	In carta legale € 0,52 diritti segreteria + € 5,48 rimborso stampati	Art. 7 del D.L. n. 223/2006 convertito, con modifiche, in Legge n. 248/2006; G.C. N. 122 del 28.11.2019	----
Carta identità elettronica	Diritto emissione CIE per Ministero: € 16,79 Diritto fisso: € 5,42 Rimborso stampati: € 0,26	Art. 1, C. 1 Decreto MEF 25.05.2016 Art. 10 c.12-ter D.L. 8/1993 L. 604/1962 G.C. N. 122 del 28.11.2019	Diritto emissione CIE per Ministero: € 16,79 Diritto fisso: € 5,42 Rimborso stampati: € 0,26
Carta identità elettronica duplicato in caso di furto/smarrimento, deterioramento	Diritto emissione CIE per Ministero: € 16,79 Diritto fisso: € 10,58 Rimborso stampati: € 0,13	Art. 1, C. 1 Decreto MEF 25.05.2016 Art. 10 c.12-ter D.L. 8/1993 L. 604/1962 G.C. N. 122 del 28.11.2019	----
Carta identità cartacea (solo nei casi previsti)	Diritto fisso: € 5,16 Diritto segreteria: € 0,26 Rimborso stampati: € 0,13	Legge n. 68 del 19.03.1993 Circolari del Ministero dell'Interno n. 7 e 12 del 1993 R.D. n. 635 del 06.05.1940	Diritto fisso: € 5,16 Diritto segreteria: € 0,26 Rimborso stampati: € 0,13

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

DIRITTI DI SEGRETERIA – AREA TECNICA

N.	ATTO	TIPOLOGIA	IMPORTO
1	Permesso di costruire / Segnalazione Certificata d'Inizio Attività (S.C.I.A.)	Assoggettato al pagamento del contributo di costruzione ai sensi del D.P.R. n. 380/2001 e s.m.i.	2% del contributo di costruzione, fino a un importo massimo di € 520,00 con un importo minimo comunque dovuto di € 80,00
2	Permesso di costruire / Segnalazione Certificata d'Inizio Attività (S.C.I.A.)	Non assoggettato al pagamento del contributo di costruzione ai sensi del D.P.R. n. 380/2001 e s.m.i.	€ 80,00
3	Permesso di costruire / Segnalazione Certificata di Inizio Attività (S.C.I.A.)	Per interventi rivolti all'eliminazione delle barriere architettoniche	non assoggettati ai diritti di segreteria
4	Comunicazione di Inizio Attività Edilizia Libera (C.I.L.A.) in sanatoria / Segnalazione certificata d'Inizio Attività in sanatoria	Ai sensi dell'art. 37 del D.P.R. n. 380/2001 e s.m.i.	€ 200,00
5	Permesso di costruire in sanatoria	Ai sensi dell'art. 36 del D.P.R. n. 380/2001 e s.m.i.	
		- senza aumento di volume	€ 200,00
		- per costruzioni fino a mc 100	€ 300,00
		- per costruzioni oltre i mc 100	€ 500,00
6	Comunicazione di Inizio Attività Edilizia Libera (C.I.L.A.)	Ai sensi dell'art. 6 del D.P.R. 380/2001 e s.m.i. per opere di manutenzione straordinaria	€ 50,00
7	Accertamento di compatibilità paesaggistica	Ai sensi dell'art. 167 del D. Lgs 42/2004 e dell'art. 17 del D.P.R. n. 31/2017	€ 50,00
8	Segnalazione certificata per l'agibilità	Ai sensi dell'art. 24 del D.P.R. n. 380/2001 e s.m.i.	€ 30,00
9	Autorizzazione paesaggistica	Ai sensi dell'art. 146 del D.Lgs. 42/04 e s.m.i. e del D.P.R. n. 31/2017 e s.m.i.	€ 50,00
10	Autorizzazione vincolo idrogeologico di competenza comunale		€ 50,00
11	Comunicazione d'Inizio Lavori (C.I.L.)	Ai sensi dell'art. 6, comma 1, lett. e bis del D.P.R. 380/2001	€ 12,00
12	Autorizzazione riutilizzo terre e rocce da scavo		€ 25,00
13	Autorizzazioni	taglio piante	€ 12,00
		cimiteriali	€ 12,00
		varie	€ 12,00
14	Certificazione sismica per sopraelevazioni	Ai sensi del D.P.R. n. 380/2001 e della L.R. n. 33/2015	€ 50,00
15	Certificato di destinazione urbanistica		€ 6,00 per ogni mappale, fino ad un massimo di € 52,00 complessivamente
16	Certificati e attestazioni in materia edilizio -urbanistica		€ 12,00
17	Piani esecutivi (P.L. – P.R.– P.I.P.- P.I.I.–P.E.E.P., ecc.)	- conformi al P.G.T.	€ 200,00
		- in variante al P.G.T.	€ 300,00 + rimborso spese di pubblicazione sui

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

		quotidiani e sul BURL
		€ 100,00
	- parere preventivo	€ 60,00
18	Istanze di condono edilizio	€ 60,00
19	Denunce taglio boschi	€ 12,00
20	Istanza contributi BB.AA.	€ 12,00
21	Pareri preventivi in materia urbanistico - edilizia	€ 50,00
22	Volture / Proroghe	€ 30,00
23	Richiesta apposizione punti fissi	€ 30,00
24	Istanza di accesso agli atti	€ 12,00
	- diritti di ricerca e fotocopie massimo 10 oltre le 10 copie	€ 12,00
		Le copie devono essere fatte direttamente dal richiedente, previo deposito di documento d'identità presso l'Ufficio Tecnico

DIRITTI DI SEGRETERIA SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE/ATTIVITA' COMMERCIALI

1	Procedimenti autocertificati (S.C.I.A.)	€ 50,00
	Comunicazioni di cessazioni attività	Non assoggettate ai diritti
2	Richiesta pareri preventivi	€ 30,00
3	Autorizzazioni / Licenze / Provvedimenti abilitativi	€ 100,00
4	Autocertificazioni / Segnalazione Certificata di Inizio Attività (S.C.I.A.) / Autorizzazioni	€ 10,00
	per attività temporanee (spettacoli viaggianti, feste, somministrazioni, fuochi d'artificio, lotterie e pesche, ecc.)	

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,6%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti in linea retta o collaterale fino al secondo grado	1,02%
Aliquota generale	1,06%
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,1%
Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita	0,2%
Detrazione per abitazione principale	200,00

TARI

Le determinazioni dell'Autorità di regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) hanno previsto, a partire dall'anno 2020, l'intera riformulazione dei piani finanziari dei rifiuti, con proposta del gestore, validazione dell'ente territoriale e approvazione di ARERA.

Si prevede l'applicazione di un nuovo metodo tariffario, denominato Mtr-2 riferito al periodo 2022/2025.

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

Solo il 4 novembre scorso Arera ha definito gli aspetti che mancavano per la compilazione del Pef, nello specifico il tool di calcolo ed i parametri per il tasso di remunerazione del capitale, tanto che Anci ha richiesto alla Commissione Finanze del Senato, in data 25/11/2021, la presentazione di un emendamento per disgiungere l'approvazione delle tariffe TARI dal bilancio di previsione.

CANONE per le occupazioni e le esposizioni pubblicitarie (canone unico) e il canone per l'occupazione nei mercati

Nella L. 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020) è prevista l'istituzione e la disciplina del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico), che riunisce in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e la diffusione di messaggi pubblicitari. Nella stessa legge è prevista l'istituzione del canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati.

In specifico:

- i commi da 816 a 836, dell'art. 1 disciplinano il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria;
- i commi da 837 a 845, dell'art. 1 disciplinano il del canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati;
- i commi 846 e 847, dell'art. 1, si occupano del periodo transitorio e delle abrogazioni.

Il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (denominato canone unico) è istituito dai comuni, dalle province e dalle città metropolitane, a decorrere dal 2021. Esso sostituisce:

- il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP),
- l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni (ICPDPA),

Il canone unico è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi.

CANONI UTILIZZO SALE COMUNALI

Canoni comprensivi di spese per pulizia ordinaria, energia elettrica e riscaldamento.

Gli importi si intendono comprensivi di IVA.

Per utilizzo della:

Sala del Consiglio Comunale – Palazzina Civica di via Trieste piano terra, definita Circolo delle Associazioni - Palazzina Civica di via Trieste primo piano, definita Sala Civica:

Fascia oraria	Tariffa periodo invernale dal 16 ottobre al 15 aprile	Tariffa periodo estivo dal 16 aprile al 15 ottobre
Mattino (7.00/13.00) o Pomeriggio (13.00/19.00)	€ 50,00	€ 40,00
Sera (19.00/24.00)	€ 70,00	€ 60,00

Per utilizzo delle stesse sale da parte di associazioni senza scopo di lucro:

Tariffe	periodo invernale dal 16 ottobre al 15 aprile	periodo estivo dal 16 aprile al 15 ottobre
quota oraria	€ 10,00	€ 7,00
tutto il giorno	€ 120,00	€ 90,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

Per utilizzo per matrimonio della:

Sala del Consiglio Comunale – Palazzina Civica di via Trieste piano terra, definita Circolo delle Associazioni - Palazzina Civica di via Trieste primo piano, definita Sala Civica – Sala Blu di Villa Molina:

utilizzo sala per matrimoni	€ 120,00
utilizzo Sala Blu di Villa Molina	€ 200,00

Riduzioni

. Riduzione delle tariffe del 20% a partire dal quarto mese, su prenotazioni per periodi superiori a 3 mesi consecutivi, con occupazione almeno settimanale.

. Applicazione delle tariffe previste per le occupazioni realizzate da associazioni senza scopo di lucro, per tutte le occupazioni realizzate nell'ambito del Venegono Corsi.

Sono esentati dal pagamento del canone:

- i gruppi consiliari;
- le Associazioni, Enti o Organizzazioni di promozione sociale e/o di volontariato, senza scopo di lucro, iscritte nel registro delle Associazioni del Comune di Venegono Inferiore, purché l'occupazione temporanea avvenga per non più di sei volte l'anno;
- i partiti politici.
- Coloro che utilizzano le sale comunali per svolgere conferenze/corsi gratuiti rivolti alla cittadinanza, previa approvazione da parte della Giunta Comunale

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Le aliquote del 2022 Sono confermate nei valori percentuali del 2021, come di seguito riportato:

- 0,65% per lo scaglione di reddito sino a 15.000,00 euro di imponibile
- 0,70% per lo scaglione di reddito da 15.000,01 a 28.000,00 euro di imponibile
- 0,72% per lo scaglione di reddito da 28.000,01 a 55.000,00 euro di imponibile
- 0,78% per lo scaglione di reddito da 55.000,01 a 75.000,00 euro di imponibile
- 0,80% oltre 75.000,00 euro di imponibile

Fascia di esenzione per i redditi imponibili pari o inferiori a 10.000 euro.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	97.399,00	97.399,00	97.399,00	
		cassa	188.002,57			
	2-Segreteria generale	comp	250.758,00	245.758,00	245.758,00	
		cassa	317.557,31			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	115.509,60	101.975,45	101.975,45	
		cassa	133.623,63			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	205.527,00	187.527,00	187.527,00	
		cassa	234.360,52			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	550,00	550,00	550,00	
		cassa	550,00			
	6-Ufficio tecnico	comp	169.107,00	154.107,00	159.107,00	
		cassa	231.418,27			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	107.924,00	102.924,00	102.924,00	
		cassa	123.590,57			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	77.765,00	77.765,00	77.765,00	
		cassa	48.278,06			
	11-Altri servizi generali	comp	21.300,00	21.100,00	21.100,00	
cassa		26.159,86				
Totale Missione 1		comp	1.045.839,60	989.105,45	994.105,45	
		cassa	1.303.540,79			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	125.352,00	124.852,00	124.852,00	
		cassa	160.057,02			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	125.352,00	124.852,00	124.852,00
			cassa	160.057,02		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	839,00	839,00	839,00
		cassa	839,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	95.350,00	94.750,00	94.750,00
		cassa	140.639,65		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	345.709,00	315.609,00	315.609,00
		cassa	416.684,48		
	7-Diritto allo studio	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		cassa	26.207,80		
	Totale Missione 4	comp	466.898,00	436.198,00	436.198,00
		cassa	584.370,93		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	65.958,00	37.558,00	37.558,00
		cassa	102.811,69		
	Totale Missione 5	comp	65.958,00	37.558,00	37.558,00
	cassa	102.811,69			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	40.340,00	40.340,00	40.340,00
		cassa	43.147,10		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	40.340,00	40.340,00	40.340,00
	cassa	43.147,10			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	11.010,60		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	cassa	11.010,60			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	63.000,00	63.000,00	23.000,00
		cassa	83.100,55		
	3-Rifiuti	comp	713.517,00	10.517,00	10.517,00
		cassa	1.055.952,62		
	4-Servizio idrico integrato	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	153.016,97		

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	783.517,00	80.517,00	40.517,00
		cassa	1.292.070,14		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	241.732,00	246.320,00	244.028,00
11-Soccorso civile		cassa	295.795,77		
	Totale Missione 10	comp	241.732,00	246.320,00	244.028,00
		cassa	295.795,77		
	1-Sistema di protezione civile	comp	7.940,00	7.940,00	7.940,00
		cassa	12.774,13		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	7.940,00	7.940,00	7.940,00
		cassa	12.774,13		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	233.200,00	203.200,00	203.200,00
		cassa	260.708,35		
	2-Interventi per la disabilità	comp	110.500,00	85.197,00	110.877,00
		cassa	146.230,71		
	3-Interventi per gli anziani	comp	51.230,00	51.230,00	51.230,00
		cassa	70.202,14		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	8.500,00	8.500,00	8.500,00
		cassa	12.054,65		
	5-Interventi per le famiglie	comp	274.522,00	267.154,00	272.154,00
		cassa	336.759,94		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	39.000,00	39.000,00	39.000,00
		cassa	81.000,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.939,25		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	7.000,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	69.924,00	69.924,00	69.924,00
		cassa	81.771,26		
	Totale Missione 12	comp	793.876,00	731.205,00	761.885,00
		cassa	997.666,30		
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.000,00	600,00	600,00
		cassa	2.312,35		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	1.000,00	600,00	600,00
		cassa	2.312,35		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e					

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	31.000,00	21.000,00	26.000,00
		cassa	31.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	93.645,40	14.085,55	14.085,55
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	3.451,00	3.451,00	3.451,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	128.096,40	38.536,55	43.536,55
		cassa	31.000,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	85.036,00	88.041,00	82.813,00
		cassa	124.452,11		
	Totale Missione 50	comp	85.036,00	88.041,00	82.813,00
		cassa	124.452,11		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	3.790.585,00	2.826.213,00	2.819.373,00
		cassa	4.961.008,93		

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

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri.

Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

La situazione patrimoniale dell'ente, al 31 dicembre 2020, è stata approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 4.05.2021:

Totale dell'attivo	€ 22.303.929,87
Totale del passivo	€ 7.843.366,75
Totale patrimonio netto	€ 14.460.563,12

Le risultanze finali del conto economico al 31 dicembre 2020 sono di seguito riportate:

A) componenti positivi della gestione	€5.377.978,03
B) componenti negativi della gestione	€4.368.664,86
C) proventi e oneri finanziari	€- 88.005,91
D) rettifica di valore attiv.finanz	0
E) proventi e oneri straordinari	€-434.233,60
Imposte	€55.118,63
Risultato dell'esercizio	€ 431.955,03

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	10.000,00	9.000,00	9.000,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	58.500,00	103.500,00	143.500,00
	- Sanzioni abusi edilizi	54.300,00	30.000,00	30.000,00
	- Scomputo oneri	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre:monetizz. aree standard	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	70.000,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	530.000,00	500.000,00	180.000,00
7	TOTALE ENTRATE DESTINATE A INVESTIMENTI	727.800,00	647.500,00	367.500,00

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta la previsione per il prossimo triennio come segue

	2022	2023	2024
Oneri finanziari	85.036,00	88.041,00	82.813,00
Quota capitale	376.018,00	404.098,00	300.438,00
Totale fine anno	461.054,00	492.139,00	383.251,00

	2022	2023	2024
Interessi passivi	85.036,00	88.041,00	82.813,00
Entrate correnti	4.139.403,00	3.222.811,00	3.152.311,00
% su entrate correnti	2,06%	2,74%	2,63%
Limite art. 204 TUEL	10,00 %	10,00 %	10,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		900.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	4.139.403,00 0,00	3.222.811,00 0,00	3.152.311,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.790.585,00 0,00 93.645,40	2.826.213,00 0,00 14.085,55	2.819.373,00 0,00 14.085,55
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	8.880,00	8.880,00	8.880,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	376.018,00 0,00	404.098,00 0,00	300.438,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-36.080,00	-16.380,00	23.620,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	91.500,00 0,00	46.500,00 0,00	6.500,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	54.300,00	30.000,00	30.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		1.120,00	120,00	120,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.285.000,00	1.155.000,00	515.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	91.500,00	46.500,00	6.500,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	530.000,00	500.000,00	180.000,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	54.300,00	30.000,00	30.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	727.800,00 0,00	647.500,00 0,00	367.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	8.880,00	8.880,00	8.880,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-1.120,00	-120,00	-120,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	530.000,00	500.000,00	180.000,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	530.000,00	500.000,00	180.000,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
--	--	-------------	-------------	-------------

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	900.000,00
Entrata	(+)	9.779.725,68
Spesa	(-)	9.714.513,07
Differenza	=	965.212,61

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2022/2024

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Parco Pineta Appiano Gentile/Tradate	Gestione parco	4,80

Il Parco Pineta è un ente di diritto pubblico, come previsto dalla Legge Regionale n. 12/2011, che disciplina la trasformazione dei consorzi di gestione dei parchi regionali di cui alla L.R. n. 86/83 e s.m. e non ha servizi pubblici affidati.

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
COINGER S.R.L.	Gestione rifiuti	Quota partecipazione: 6,43%
ALFA S.R.L.	Servizio idrico integrato	Quota partecipazione: 0,46274%

La Coinger s.r.l. gestisce il servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti. L'attività della partecipata è ritenuta strettamente necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali connesse all'igiene urbana e a una gestione dei rifiuti improntata al contenimento della produzione e alla massimizzazione del loro recupero. L'andamento gestionale della società (ex consorzio) negli esercizi ha garantito un costante contenimento della quota di tariffa di igiene ambientale a carico di ciascuna utenza, anche mediante l'attivazione di campagne di sensibilizzazione e puntuali controlli sul territorio circa il corretto contenimento dei rifiuti, nonché grazie alla dimensione del Bacino (gestione sovracomunale del servizio) che consente il conseguimento di economie di scala. L'obiettivo politico dell'amministrazione è quello di raggiungere, entro il 2023, l'applicazione della tariffa puntuale di bacino.

La società Alfa s.r.l. è una società a capitale interamente pubblico che gestisce il servizio idrico integrato nell'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE (ATO) della provincia di Varese. Nel corso del 2020, a seguito di fusione per incorporazione delle Società ecologiche del territorio, tra cui la Società per la tutela e ambientale del bacino del Fiume Olona in provincia di Varese spa (ns. partecipata) gestisce oltre ai servizi acquedotto e fognatura, anche il servizio di depurazione.

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. <u> 5 </u>		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° <u> </u>	* Fiumi e Torrenti n° 3	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. <u> </u>	* Provinciali Km. 8	* Comunali Km. 30
* Vicinali Km. <u> </u>	* Autostrade Km. <u> </u>	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano Governo del territorio	x_ _	C.C.14 DEL 8.04.2014 VARIANTE PGT APPROVATA CON DELIBERA C.C. N. 51 DEL 30.11.2017
* Progr. di fabbricazione	_ x	_____
* Piano edilizia economica e popolare	_ x_	_____
PROGRAMMI INTEGRATI DI INTERVENTO		G.C. N. 89 DEL 22.7.2017
PIANI ATTUATIVI		G.C. N. 62 DEL 18.06.2018 G.C. N. 16 DEL 13.02.2019 G.C. N. 84 DEL 31.07.2019
 P.E.E.P // P.I.P //		

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	93.786,65	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	650.028,92	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	567.928,01	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2022		previsione di cassa	1.525.020,90	900.000,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.761.999,08	previsione di competenza	3.102.218,00	3.045.706,00	2.260.200,00	2.260.200,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	121.998,01	previsione di cassa	3.819.730,37	4.506.151,45		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	630.048,27	previsione di competenza	332.390,00	191.451,00	163.051,00	163.051,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	330.550,39	previsione di cassa	406.886,01	313.449,01		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.064,01	previsione di competenza	1.005.589,00	902.246,00	799.560,00	729.060,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di cassa	1.721.601,80	1.453.097,27		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	983.777,54	225.000,00	155.000,00	155.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	43.893,55	previsione di competenza	1.725.090,88	555.550,39		
			previsione di cassa	940.000,00	530.000,00	500.000,00	180.000,00
			previsione di cassa	942.064,01	532.064,01		
			previsione di competenza	680.000,00	530.000,00	500.000,00	180.000,00
			previsione di cassa	680.000,00	530.000,00		
			previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			previsione di cassa	500.000,00	500.000,00		
			previsione di competenza	1.345.520,00	1.345.520,00	1.345.520,00	1.345.520,00
			previsione di cassa	1.359.483,78	1.389.413,55		
	TOTALE TITOLI	2.890.553,31	previsione di competenza	8.889.494,54	7.269.923,00	6.223.331,00	5.512.831,00
			previsione di cassa	11.154.856,85	9.779.725,68		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	2.890.553,31	previsione di competenza	10.201.238,12	7.269.923,00	6.223.331,00	5.512.831,00
			previsione di cassa	12.679.877,75	10.679.725,68		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.517.476,00	1.742.700,00	1.742.700,00
		cassa	3.922.588,34		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	528.230,00	517.500,00	517.500,00
		cassa	583.563,11		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	3.045.706,00	2.260.200,00	2.260.200,00
		cassa	4.506.151,45		

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	163.051,00	163.051,00	163.051,00
		cassa	285.049,01		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	28.400,00	0,00	0,00
		cassa	28.400,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	191.451,00	163.051,00	163.051,00
		cassa	313.449,01		

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	503.540,00	491.140,00	486.140,00
		cassa	643.206,06		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	101.800,00	77.500,00	77.500,00
		cassa	122.477,11		
300	Interessi attivi	comp	20,00	20,00	20,00
		cassa	70,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	296.886,00	230.900,00	165.400,00
		cassa	687.344,10		
	TOTALI TITOLO	comp	902.246,00	799.560,00	729.060,00
		cassa	1.453.097,27		

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	70.000,00	0,00	0,00
		cassa	386.400,29		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.150,10		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	155.000,00	155.000,00	155.000,00
		cassa	155.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	225.000,00	155.000,00	155.000,00
		cassa	555.550,39		

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	530.000,00	500.000,00	180.000,00
		cassa	530.000,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.064,01		
TOTALI TITOLO		comp	530.000,00	500.000,00	180.000,00
		cassa	532.064,01		

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	530.000,00	500.000,00	180.000,00
		cassa	530.000,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	530.000,00	500.000,00	180.000,00
		cassa	530.000,00		

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, da assumere con la Cassa DD.PP.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		cassa	500.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		cassa	500.000,00		

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

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	925.520,00	925.520,00	925.520,00
		cassa	957.722,43		
200	Entrate per conto terzi	comp	420.000,00	420.000,00	420.000,00
		cassa	431.691,12		
	TOTALI TITOLO	comp	1.345.520,00	1.345.520,00	1.345.520,00
		cassa	1.389.413,55		

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2022 - 2024			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000			
	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	3.003.109,04	3.102.218,00	3.045.706,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	618.855,87	332.390,00	191.451,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	891.275,37	1.005.589,00	902.246,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	4.513.240,28	4.440.197,00	4.139.403,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	451.324,03	444.019,70	413.940,30
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	85.036,00	88.041,00	82.813,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	366.288,03	355.978,70	331.127,30
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2021	2.746.490,52	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	2.746.490,52	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.060.839,60	1.003.105,45	1.008.105,45
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.322.967,41		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	195.352,00	124.852,00	124.852,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	276.814,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	476.898,00	446.198,00	446.198,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	604.665,12		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	65.958,00	37.558,00	37.558,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	104.170,34		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	40.340,00	40.340,00	40.340,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	562.158,14		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	18.880,00	18.880,00	18.880,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	40.346,84		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	804.437,00	122.137,00	82.137,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.341.270,57		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	1.359.732,00	1.304.320,00	702.028,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.624.360,59		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	7.940,00	7.940,00	7.940,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	12.774,13		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	803.876,00	741.205,00	771.885,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.144.311,16		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	1.000,00	600,00	600,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.312,35		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	128.096,40	38.536,55	43.536,55
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	31.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	461.054,00	492.139,00	383.251,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	708.981,58		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	500.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	1.345.520,00	1.345.520,00	1.345.520,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.438.380,84		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	7.269.923,00	6.223.331,00	5.512.831,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	9.714.513,07		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	7.269.923,00	6.223.331,00	5.512.831,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	9.714.513,07		

Missione1 -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			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1	Organi istituzionali	comp	97.399,00	97.399,00	97.399,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	188.002,57		
2	Segreteria generale	comp	265.758,00	259.758,00	259.758,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	336.983,93		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	115.509,60	101.975,45	101.975,45
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	133.623,63		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	205.527,00	187.527,00	187.527,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	234.360,52		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	550,00	550,00	550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	550,00		
6	Ufficio tecnico	comp	169.107,00	154.107,00	159.107,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	231.418,27		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	107.924,00	102.924,00	102.924,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	123.590,57		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	77.765,00	77.765,00	77.765,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	79.278,06		
11	Altri servizi generali	comp	21.300,00	21.100,00	21.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.159,86		
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

	cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE	comp	1.060.839,60	1.003.105,45	1.008.105,45
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	1.353.967,41		

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:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1	Polizia locale e amministrativa	comp	195.352,00	124.852,00	124.852,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	235.314,00		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.500,00		
TOTALI MISSIONE		comp	195.352,00	124.852,00	124.852,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	276.814,00		

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.”

			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1	Istruzione prescolastica	comp	839,00	839,00	839,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	839,00		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	105.350,00	104.750,00	104.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	160.933,84		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	345.709,00	315.609,00	315.609,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	416.684,48		
7	Diritto allo studio	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.207,80		
TOTALI MISSIONE		comp	476.898,00	446.198,00	446.198,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	604.665,12		

Il programma amministrativo prevede la conferma del contributo economico a supporto delle scuole del nostro territorio.

L’amministrazione comunale eroga i servizi mensa, prescuola, SPINF per gli alunni della scuola primaria e NonSoloCompiti per i ragazzi della scuola secondaria di primo grado in ambiente consono e dedicato.

Inoltre, nel rispetto dell’autonomia scolastica, vengono offerti collaborazione e coordinamento per l’attuazione di progetti che coinvolgono le scuole di ogni ordine e grado presenti sul territorio.

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	65.958,00	37.558,00	37.558,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	104.170,34		
TOTALI MISSIONE		comp	65.958,00	37.558,00	37.558,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	104.170,34		

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
1	Sport e tempo libero	comp	40.340,00	40.340,00	40.340,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	562.158,14		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	40.340,00	40.340,00	40.340,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	562.158,14		

Il progetto amministrativo prevede la conferma del contributo economico a supporto dell’associazione pro sport che si occupa di diffondere l’attività sportiva sul territorio.

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.”

			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	18.880,00	18.880,00	18.880,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	39.288,20		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.058,64		
TOTALI MISSIONE		comp	18.880,00	18.880,00	18.880,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.346,84		

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:

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	83.920,00	104.620,00	64.620,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	132.300,98		
3	Rifiuti	comp	713.517,00	10.517,00	10.517,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.055.952,62		
4	Servizio idrico integrato	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	153.016,97		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	804.437,00	122.137,00	82.137,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.341.270,57		

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.”

			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	1.359.732,00	1.304.320,00	702.028,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.624.360,59		
TOTALI MISSIONE		comp	1.359.732,00	1.304.320,00	702.028,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.624.360,59		

Nel triennio 2022/2024 è prevista la realizzazione del percorso ciclopedonale (II e III lotto) lungo il territorio comunale e sistemazioni stradali, opere da finanziare con mutui rispettivamente per:

€ 530.000,00 nel 2022

€ 500.000,00 nel 2023

€ 180.000,00 nel 2024

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	11.940,00	6.840,00	6.840,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.935,43		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	11.940,00	6.840,00	6.840,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.935,43		

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.”

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	233.200,00	203.200,00	203.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	260.708,35		
2	Interventi per la disabilità	comp	110.500,00	85.197,00	110.877,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	146.230,71		
3	Interventi per gli anziani	comp	51.230,00	51.230,00	51.230,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	70.202,14		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	8.500,00	8.500,00	8.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.054,65		
5	Interventi per le famiglie	comp	274.522,00	267.154,00	272.154,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	336.989,50		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	39.000,00	39.000,00	39.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	214.005,30		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.939,25		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.000,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	79.924,00	79.924,00	79.924,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	95.181,26		
TOTALI MISSIONE		comp	803.876,00	741.205,00	771.885,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.144.311,16		

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.000,00	600,00	600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.312,35		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	600,00	600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.312,35		

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			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1	Fondo di riserva	comp	31.000,00	21.000,00	26.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	31.000,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	93.645,40	14.085,55	14.085,55
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	3.451,00	3.451,00	3.451,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	128.096,40	38.536,55	43.536,55
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	31.000,00		

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

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

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

	Importo	%
1° anno	31.000,00	0,82%
2° anno	21.000,00	0,74%
3° anno	26.000,00	0,92%

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio). E’ previsto per € 31.000,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	31.000,00	0,32%

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011.

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	93.645,40	100
2° anno	14.085,55	100
3° anno	14.085,55	100

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.”

Programma			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	85.036,00	88.041,00	82.813,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	124.452,11		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	376.018,00	404.098,00	300.438,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	584.529,47		
TOTALI MISSIONE		comp	461.054,00	492.139,00	383.251,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	708.981,58		

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.”

<i>Programma</i>			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500.000,00		

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.”

			<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	1.345.520,00	1.345.520,00	1.345.520,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.438.380,84		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.345.520,00	1.345.520,00	1.345.520,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.438.380,84		

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>
n° 91 - SERVIZI IN MATERIA DI ANTICORRUZIONE - IMPEGNO DI SPESA	2.379,00	2.379,00	0,00
n° 135 - IMPEGNO DI SPESA PER CANONE ASSISTENZA SOFTWARE MAGGIOLI ANNI 2020/2021/2022	2.343,62	0,00	0,00
n° 141 - AFFIDAMENTO SERVIZIO AMMINISTRAZIONE STABILE VIA MAUCERI 28. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO AL DOTT. CHIARA OBLATORE - IMPEGNO DI SPESA CIG Z2C305F633.	1.976,00	0,00	0,00
n° 201 - AFFIDAMENTO DIRETTO SU PIATTAFORMA TELEMATICA SINTEL DI ARIA SPA DEL SERVIZIO DI AGGIORNAMENTO DEI LIBRI INVENTARIALI E PRODUZIONE FILE PER M.E.F. A PROGEL SRL CIG Z7B2BFDC67.	2.806,00	0,00	0,00
n° 236 - ACQUISTO PRONTUARI CODICE DELLA STRADA IN FORMULA ABBONAMENTO ANNI 2021-2022-2023 DA EGAF EDIZIONI SRL	57,10	57,10	0,00
n° 282 - SERVIZI DI ASSISTENZA TECNICA E MANUTENZIONE SOFTWARE GISMASTER. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO SU MEPA ALLA DITTA TECHNICAL DESIGN S.R.L. - CIG ZD82C7357F.	2.745,00	0,00	0,00
n° 284 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA FONTANA IN P.ZZA LAMPERTI A DITTA ACQUAPIU' DI GALIMBERTI G. - CIG Z3D3107267.	216,32	0,00	0,00
n° 285 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA FONTANA IN P.ZZA LAMPERTI A DITTA ACQUAPIU' DI GALIMBERTI G. - CIG Z3D3107267.	4.000,00	0,00	0,00
n° 290 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI ASSUNZIONE INCARICO RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE AI SENSI DEL D.LGS. 81/2008 E S.M.I. ALLA SOCIETÀ M.B. SAFETY SRL - CIG Z47312A201.	2.196,00	0,00	0,00
n° 324 - DETERMINA A CONTRARRE CON AFFIDAMENTO DIRETTO PER NOLEGGIO AFFRANCATRICE POSTALE	322,08	0,00	0,00
n° 356 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZI DI MANUTENZIONE E GESTIONE IN CLUOD TABELLONE LUMINOSO INFORMACITTA'	1.054,08	0,00	0,00
n° 357 - SERVIZI IN MATERIA DI ANTICORRUZIONE - IMPEGNO DI SPESA	2.379,00	2.379,00	0,00
n° 388 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI SUPPORTO AL RESPONSABILE DELLA TRANSIZIONE AL DIGITALE	1.708,00	1.708,00	0,00
n° 402 - APPALTO PER LA GESTIONE DEI SERVIZI EDUCATIVI/SCOLASTICI PER IL PERIODO 09.06.2021-08.06.2024, CON FACOLTA' DI RINNOVO PER IL PERIODO 09.06.2024-08.06.2027 - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE	121.184,28	121.184,28	0,00
n° 445 - SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO	244,00	244,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

TONER. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO ALLA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS VESTI SOLIDALE - IMPEGNO DI SPESA. CIG ZCD31D7F6F.			
n° 504 - IMPEGNO DI SPESA PER RICARICA TELEFONICA VODAFONE. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO - CIG Z5D2D2F7B8.	61,00	0,00	0,00
n° 537 - IMPEGNO DI SPESA PER RICARICA TELEFONICA VODAFONE. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO - CIG Z5D2D2F7B8.	17.000,00	0,00	0,00
n° 551 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI PREPARAZIONE DI PASTI PER LA CONSEGNA A DOMICILIO A FAVORE DI ANZIANI E PERSONE FRAGILI.	5.929,77	0,00	0,00
n° 606 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI MISURA DELL'ENERGIA ELETTRICA PRESTATO DA E-DISTRIBUZIONE PER IMPIANTO FOTOVOLTAICO MUNICIPIO.	26,84	0,00	0,00
n° 621 - ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP PER IL NOLEGGIO DI CELLULARI, SIM E RELATIVI TRAFFICI VOCE E DATI PER VARCHI LETTURA TARGHE E DOTAZIONI AL PERSONALE	342,21	0,00	0,00
n° 657 - IMPEGNO DI SPESA PER GESTIONE ASSOCIATA DELLO SPORTELLINO UNICO PER LE ATTIVITA' PRODUTTIVE.	2.080,00	0,00	0,00
n° 658 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E SALATURA DELLE STRADE COMUNALI DAL 01.11.2021 AL 30.04.2023 ALLA DITTA GOTTARDELLO ANGELO - CIG ZE93281CFF.	10.000,00	10.000,00	0,00
n° 661 - SOTTOSCRIZIONE ASSISTENZA TECNICA TRIENNALE DEL SOFTWARE DI GESTIONE DELLE SANZIONI IN USO ALLA POLIZIA LOCALE	1.085,80	1.085,80	0,00
n° 664 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE "FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA 18" ATTIVATA DA CONSIP - CIG DERIVATO Z4B32CEEFB.	700,00	0,00	0,00
n° 666 - DETERMINA A CONTRARRE CON AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZI IN MATERIA DI PERSONALE	0,00	0,00	0,00
n° 667 - CANONE ANNUALE APP VENEGONO INFERIORE SMART - DETERMINAZIONE A CONTRARRE CON CONTESTUALE AFFIDAMENTO, TRAMITE MEPA ALLA SOCIETA' INTERNAVIGARE SRL	1.098,00	1.098,00	0,00
n° 713 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI INSERIMENTO LAVORATIVO DI PERSONE SVANTAGGIATE DI CUI ALL'ART. 4 E 5 DELLA LEGGE 381/1991 NEL SERVIZIO DI TRASPORTO SOCIALE ASSISTITO. CIG Z0D32810C3	7.920,00	0,00	0,00
n° 719 - FREQUENZA PRESSO IL CENTRO SOCIO EDUCATIVO DI GUANZATE, GESTITO DALLA COOPERATIVA "IL GRANELLO", DI PERSONA RESIDENTE DISABILE	7.173,60	0,00	0,00
n° 762 - IMPEGNO DI SPESA CANONI ANNUALI PER SERVIZI DI MANUTENZIONE E ASSISTENZA APPLICATIVI HALLEY	3.782,00	0,00	0,00
n° 766 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2021/2022	3.465,00	0,00	0,00
n° 767 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2021/2022	2.310,00	0,00	0,00
n° 768 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER- ANNO SCOLASTICO 2021/2022	4.620,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

n° 769 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER - A.S. 2021/2022	2.310,00	0,00	0,00
n° 770 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER - A.S. 2021-2022	3.465,00	0,00	0,00
n° 779 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2021-2022	3.465,00	0,00	0,00
n° 780 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2021/2022	4.620,00	0,00	0,00
n° 796 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2021/2022	4.620,00	0,00	0,00
n° 797 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2021/2022	4.620,00	0,00	0,00
n° 798 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2021/2022	4.620,00	0,00	0,00
n° 800 - TRASFERIMENTO ALL'ASILO INFANTILE SAN FRANCESCO D'ASSISI DI VENEGONO INFERIORE PER LA SPESA SOSTENUTA PER INTERVENTI EDUCATIVI A SOSTEGNO DI MINORI IN POSSESSO DI DIAGNOSI FUNZIONALE	19.250,00	0,00	0,00
n° 807 - TRASFERIMENTO ALL'ASILO INFANTILE PAOLO BUSTI E CANZANI DI VENEGONO SUPERIORE PER LA SPESA SOSTENUTA PER INTERVENTI EDUCATIVI A SOSTEGNO DI MINORE CON DIAGNOSI FUNZIONALE, RESIDENTE IN VENEGONO INFERIORE	2.808,00	0,00	0,00
n° 861 - AFFIDAMENTO A TIM SPA DI CONNETTIVITA' TIPO FIBRA CIG ZBB32FFE2B.	1.200,00	1.200,00	0,00
n° 869 - SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA CON PASTI VEICOLATI DESTINATI AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO, AGLI ALUNNI ISCRITTI AI SERVIZI DI SPAZIO INFANZIA, NONSOLOCOMPITI, SPAZIO INFANZIA ESTATE E MENSA AGGIUNTIVA PER IL PERIODO 01.0	43.169,18	0,00	0,00
n° 929 - AFFIDAMENTO SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG ZA733BE8E6.	239,73	0,00	0,00
n° 930 - AFFIDAMENTO SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG ZA733BE8E6.	340,99	0,00	0,00
n° 940 - AFFIDAMENTO SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG ZA733BE8E6.	318,42	0,00	0,00
n° 942 - AFFIDAMENTO SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG ZA733BE8E6.	49,41	0,00	0,00
n° 943 - AFFIDAMENTO SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG ZA733BE8E6.	20,13	0,00	0,00
n° 944 - AFFIDAMENTO SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG ZA733BE8E6.	88,45	0,00	0,00
n° 945 - AFFIDAMENTO SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG ZA733BE8E6.	48,19	0,00	0,00
n° 952 - IMPEGNO DI SPESA PER COPIE	200,00	200,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

SUPPLEMENTARI APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONI PER UFFICI COMUNALI DITTA LA REPROGRAFICA SRL - CIG Z3E2913D62.			
TOTALE IMPEGNI:	308.657,20	141.535,18	0,00

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2022/2024 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

***PIANO OPERE PUBBLICHE
SCHEDA D)
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA***

Tipologia	Settore di intervento	descrizione	2022	2023	2024
Manutenzione straordinaria	Infrastrutture di trasp. stradali	Intervento sistemazione stradale	180.000,00	250.000,00	180.000,00
Nuova realizzazione	Infrastrutture Amb. E risorse idriche protezione e valor. ambiente	Realizzazione percorso ciclopedonale lungo il territorio comunale II- III Lotto	350.000,00	250.000,00	

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

CATEGORIA A PROFILO	DIPENDENTI IN SERVIZIO		CESSAZIONI PREVISTE 2022		ASSUNZIONI PREVISTE						TOTALE	
	T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time	2022		2023		2024		T. Pieno	P. Time
					T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time		
D	7	0	1	0	2	0	0	0	0	0	8	0
C	7	3	0	0	2	0	0	0	0	0	9	3
B	2	1	1	1	0	0	0	0	0	0	1	0

1.3.1.2 – Totale personale in servizio al 1 dicembre 2021

di ruolo n. 20 (di cui 4 partime)

fuori ruolo n. 0

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari non prevede nessuna valorizzazione nel triennio 2022/2024.

Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi

Il piano biennale degli acquisti 2022/2024 è approvato dalla Giunta comunale, contestualmente al bilancio 2022/2024.

n.	Servizio	Responsabile	Tipologia fornitura	Descrizione fornitura	importo	Fonte di Finanziam.	Anno	Periodo Dal/al
1	Refezione scolastica	Responsabile Area Scolastica	Prestazione di servizi	Servizio di refezione scolastica presso la scuola primaria e la scuola secondaria di primo grado	350.000,00	Risorse proprie Cap. 1580/5	2022	2022/2025

n.	Servizio	Responsabile	Tipologia fornitura	Descrizione fornitura	importo	Fonte di Finanziam.	Anno	Periodo Dal/al
1	Energia elettrica Servizi vari	Geom Ivano Santini	servizi	Fornitura energia elettrica	132.00000	Entrate proprie	2022	dal 01/06/2022 al 31/05/2023
2	Energia elettrica Servizi vari	Geom Ivano Santini	servizi	Fornitura energia elettrica	131.00000	Entrate proprie	2023	dal 01/06/2023 al 31/05/2024
3	Gas Servizi vari	Geom Ivano Santini	servizi	Fornitura gas	51.500,00	Entrate proprie	2022	dal 01/06/2022 al 31/05/2023
4	Gas Servizi vari	Geom Ivano Santini	servizi	Fornitura gas	51.000,00	Entrate proprie	2023	dal 01/06/2023 al 31/05/2024

n.	Servizio	Responsabile	Tipologia fornitura	Descrizione fornitura	Importo	Fonte di finanziamento	Anno	Periodo dal / al
1	Pulizia edifici comunali	Assistente sociale Tiziana Oliverio	servizi	Servizio pulizia edifici comunali	85.644,00	Entrate proprie	2020/2021	dal 01/07/2021 al 31.12.2022

n.	Servizio	Responsabile	Tipologia fornitura	Descrizione fornitura	importo	Fonte di Finanziam.	Anno	Periodo Dal/al
1	Polizia Locale	Antonino Roberto Calabrò	Beni e servizi	Installazione sistema videosorveglianza II lotto	60.450,00	Contrib.Stato per investimenti	2022	01/01/2022 – 31/12/2022

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Non sono previsti incarichi nel triennio.

Considerazioni Finali

Il triennio 2022-2024 vedrà il proseguimento delle opere di manutenzione e sviluppo del territorio comunale al fine di garantire una sempre migliore qualità delle strutture pubbliche comunali e della vita dei nostri cittadini. Tutto questo si svolgerà all'interno di un contesto risulterà fortemente influenzato dall'incerto andamento dell'epidemia di Covid-19.

L'Amministrazione perseguirà, all'interno del mutevole contesto generale, la realizzazione del programma elettorale sottoposto al voto popolare.

Particolare attenzione sarà rivolta alla sicurezza stradale. Sia attraverso interventi di manutenzione stradale che attraverso la realizzazione di percorsi ciclo-pedonali.

Si completerà la ristrutturazione della Palestra Comunale con l'obiettivo di rendere nuovamente fruibile alla comunità a partire dal 1 settembre 2023.

In ambito sociale si manterrà stabile il sostegno alle famiglie. In accordo con la Minoranza si sono trovate nuove risorse per sostenere politiche sociali volte ad aiutare le famiglie nell'acquisto dei libri scolastici, al sostegno economico all'iscrizione alle attività sportive ed alla riduzione delle tariffe dei servizi scolastici per le famiglie numerose.

Nel triennio troverà compimento l'adozione della tariffa puntuale di bacino con il definitivo conferimento della gestione dei rifiuti al Consorzio Coinger. Riteniamo davvero importante questo passaggio non solo perché porterà benefici economici nel medio/lungo periodo alla Comunità di Vengono Inferiore riducendo il costo comunitario della gestione dei rifiuti ma anche perché crediamo fortemente nella capacità della tariffa puntuale di indirizzare i cittadini a comportamenti virtuosi nell'ambito della produzione di rifiuti. Pagare in funzione del rifiuto prodotto oltre ad essere più equo è anche l'unico modo per incentivare acquisti intelligenti capaci di produrre meno rifiuti.

Parallelamente al miglioramento delle infrastrutture si cercherà di rendere la macchina comunale sempre più efficiente ed efficace. Non solo attraverso il controllo puntuale della spesa ma anche una attività riorganizzativa volta a facilitare il lavoro degli uffici Comunali.