



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2023 - 2025

COMUNE DI DOVERA
(Provincia CR)

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

Risultanze della popolazione

Il fattore demografico

Il comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti.

Aspetti statistici

Le tabelle riportano alcuni dei principali fattori che indicano le tendenze demografiche in atto. La modifica dei residenti riscontrata in anni successivi (andamento demografico), l'analisi per sesso e per età (stratificazione demografica), la variazione dei residenti (popolazione insediabile) con un'analisi delle modifiche nel tempo (andamento storico), aiutano a capire chi siamo e dove stiamo andando.

Popolazione legale al censimento	n°	3.811
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente	n°	3.757
di cui: maschi	n°	1.867
femmine	n°	1.890
nuclei familiari	n°	1.551
comunità/convivenze	n°	
Popolazione al 31/12/ 2021 (penultimo anno precedente)	n°	3.733
di cui:		
In età prescolare (0/6 anni)	n°	191
In età scuola obbligo (7/14 anni)	n°	315
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	n°	566
In età adulta (30/65 anni)	n°	1.942
In età senile (oltre 65 anni)	n°	743
Nati nell'anno	n°	15
Deceduti nell'anno	n°	42
Saldo naturale	n°	-27
Immigrati nell'anno	n°	151
Emigrati nell'anno	n°	139
Saldo Migratorio	n°	12
Saldo complessivo (naturale + migratorio)	n°	-15

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n.

Risultanze del Territorio

La centralità del territorio

Secondo l'ordinamento degli enti locali, spettano al comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolare modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità l'assetto ed uso del territorio e lo sviluppo economico. Il comune, per poter esercitare tali funzioni in ambiti adeguati, può mettere in atto anche delle forme di decentramento e di cooperazione con altri enti territoriali. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l'assetto socio economico, rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al comune.

Pianificazione territoriale

Per governare il proprio territorio bisogna valutare, regolare, pianificare, localizzare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti e interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale. Accanto a ciò esistono altre funzioni che interessano la fase operativa e che mirano a vigilare, valorizzare e tutelare il territorio. Si tratta di gestire i mutamenti affinché siano, entro certi limiti, non in contrasto con i più generali obiettivi di sviluppo. Per fare ciò l'ente si dota di una serie di regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente.

SUPERFICIE IN KMQ.	20,65			
RISORSE IDRICHE	Laghi	n°	Fiumi e Torrenti	n° 1

STRADE	Statali Km	Provinciali Km	8,00	Comunali Km	34,00
	Vicinali Km	Autostrade Km			

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

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

Altri strumenti urbanistici

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

L'intervento del comune nei servizi

L'ente destina parte delle risorse ai servizi generali, ossia quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell'intero apparato comunale. Di diverso peso è il budget dedicato ai servizi per il cittadino, nella forma di servizi a domanda individuale, produttivi o istituzionali. Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, perchè:

- I I servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e quindi operano in pareggio o producono utili di esercizio;
- I I servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell'attività
- I I servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

Queste attività posseggono una specifica organizzazione e sono inoltre dotate di un livello adeguato di strutture.

Valutazione e impatto

L'offerta di servizi al cittadino è condizionata da vari fattori; alcuni di origine politica, altri dal contenuto finanziario, altri ancora di natura economica. Per questo l'Amministrazione valuta se il servizio richiesto dal cittadino rientra tra le proprie priorità di intervento.

Da un punto di vista tecnico, invece, l'analisi privilegia la ricerca delle fonti di entrata e l'impatto della nuova spesa sugli equilibri di bilancio.

Domanda ed offerta

Nel contesto attuale, le scelte di erogare un nuovo servizio parte dalla ricerca di mercato tesa a valutare due aspetti rilevanti: la presenza di una domanda di nuove attività che giustifichi ulteriori oneri per il comune; la disponibilità nel mercato privato di offerte che siano concorrenti con il possibile intervento pubblico. Questo approccio riduce il possibile errore nel giudizio di natura politica o tecnica.

Le tabelle di questa pagina mostrano, in una prospettiva che si sviluppa nell'arco di un quadriennio, l'offerta di alcuni dei principali tipi di servizio prestati al cittadino dagli enti locali. Le attività ivi indicate riprendono una serie di dati previsti in modelli ufficiali.

TIPOLOGIA		Esercizio In Corso Anno 2022	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Asili nido	N.				
Scuole materne	N.	2	2	2	2
Scuole elementari	N.	1	1	1	1
Scuole medie	N.	1	1	1	1
Strutture residenziali per anziani	N.				
Farmacie Comunali					
Rete fognaria in Km - bianca					
		25,00	25,00	25,00	25,00
	- nera				
	- mista	42,00	42,00	42,00	42,00
Esistenza depuratore					
		NO	NO	NO	NO
Rete acquedotto in Km					
Servizio idrico integrato					
		SI	SI	SI	SI
Aree verdi, parchi, giard. n°					
		5	5	5	5
	hq.				
Punti luce illuminazione Pubblica. n°.					
		530	530	530	530
Rete gas in Km.					
Raccolta rifiuti in quintali					
		0,00	0,00	0,00	0,00
	- civile				
	- industriale				
	- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
Esistenza discarica					
		SI	SI	SI	SI
Mezzi operativi					
Veicoli					
		1	1	1	1

Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
Personal Computer	17	17	17	17
Altre Strutture				

Convenzioni

CONVENZIONE GESTIONE SUAP VISCONTEO

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino. Il prospetto riporta i dati salienti delle principali tariffe in vigore.

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

Servizio Modalità di gestione Soggetto gestore

Servizio raccolta e smaltimento rifiuti Delibera G.C. 156 del 02.12.2017 di approvazione del contratto di servizio 2018-2022, a seguito di procedura di gara effettuata da SCRP. Linea Gestioni srl; successivamente con delibera G.C. n. 22 del 27.02.2023 si è esercitata la facoltà di rinnovo di anni cinque per il proseguimento del servizio igiene urbana fino al 31.12.2027;

Affidamento in concessione del servizio di illuminazione pubblica Procedura aperta ex. Art 60 D.Lgs

50/2016 mediante contratto repertorio n. 1815 del 21.12.2018 - Raggruppamento temporaneo GEI spa ora SIMET srl. Si è preso atto che GEI ha ceduto il ramo d'azienda a SIMET srl.

Refezione scolastica scuolaprimaria affidato alla ditta C.S.A. Coop. Sant'Anselmo Det. 50 del 04.03.2023 procedura per affidamento del servizio di ristorazione scolastica scuola infanzia e scuola primaria - fino al 30.06.2023; successivamente si bandirà gara a procedura aperta;.

Servizio Assistenza Domiciliare, minori, centro diurno, ass.za scolastica affidamento gestione amministrativa a Comunità Sociale Cremasca ;

Convenzioni

Attualmente il Comune di Dovera ha in essere la seguenti Convenzione:

- Gestione in forma associata dello sportello unico per le attività produttive denominato "SPORTELLO UNICO ASSOCIATO VISCONTEO" fra i comuni di: PANDINO (capofila) – BAGNOLO CREMASCO – CAPRALBA – CREMOSANO – DOVERA – MONTE CREMASCO – PIERANICA – QUINTANO – SPINO D'ADDA – VAIANO CREMASCO – VAILATE."

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 del penultimo anno dell'esercizio precedente

724.347,39

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/ 2021 724.347,39

Fondo cassa al 31/12/ 2020 1.109.033,24

Fondo cassa al 31/12/ 2019 1.204.209,10

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2021	0	21.640,81
2020	0	22.075,77
2019	0	23.894,54

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3- (b)	Incidenza (a/b)%
2021	21.640,81	2.046.142,38	1,06 %
2020	22.075,77	2.095.776,25	1,05 %
2019	23.894,54	1.845.454,76	1,29 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2021	0,00
2020	0,00
2019	0,00

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €.0,00, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. ___ annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €.0,00

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

L'organizzazione e la forza lavoro

Ogni comune fornisce alla propria collettività un ventaglio di prestazioni che sono, nella quasi totalità erogazione di servizi. La fornitura di servizi si caratterizza, nel pubblico come nel privato, per l'elevata incidenza dell'onere del personale sui costi totali d'impresa. I più grossi fattori di rigidità del bilancio sono proprio il costo del personale e l'indebitamento. Nell'organizzazione di un moderno ente locale, la definizione degli obiettivi generali è affidata agli organi di derivazione politica mentre ai dirigenti tecnici e ai responsabili dei servizi spettano gli atti di gestione. Gli organi politici esercitano sulla parte tecnica un potere di controllo seguito dalla valutazione sui risultati conseguiti. Le tabelle mostrano il fabbisogno di personale accostato alla dotazione effettiva, suddivisa nelle aree di intervento.

Personale

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

AREA Altre Aree

Categoria	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
NS	IMPIEGATO	4	4

AREA Demografica/Statistica

Categoria	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
NS	IMPIEGATO	4	2

AREA Economico/Finanziaria

Categoria	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
NS	FUNZIONAZIO RESPONSABILE	3	2

AREA Tecnica

Categoria	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
NS	IMPIEGATO	2	2

AREA Vigilanza

Categoria	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
NS	VIGILE	3	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12

di ruolo	n°	10
fuori ruolo	n°	0

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Spesa corrente	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	11	423.426,66	1.940.676,11	21,82 %
2020	11	426.680,07	1.978.297,33	21,57 %
2019	10	439.348,00	1.865.446,47	23,55 %
2018	12	481.454,51	1.960.138,41	24,56 %
2017	12	453.429,22	1.990.109,64	22,78 %

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedente ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.?

Se si, specificare:

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

A partire dal 2019 il pareggio di bilancio è stato sostituito, con la legge 145/2018 commi 819,820 e 821 con l'equilibrio di bilancio. Gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato, di competenza dell'esercizio, non negativo.

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

Programma di mandato e pianificazione annuale

L'attività di pianificazione di ciascun ente parte da lontano, ed ha origine con la definizione delle linee programmatiche di mandato che hanno accompagnato l'insediamento dell'amministrazione. In quel momento, la visione della società proposta dalla compagine vincente si era già misurata con le reali esigenze della collettività e dei suoi portatori di interesse, oltre che con i precisi vincoli finanziari. Questa pianificazione di ampio respiro, per tradursi in programmazione operativa, e quindi di immediato impatto con l'attività dell'ente, ha bisogno di essere aggiornata ogni anno per adattarsi così alle mutate condizioni della società locale, ma deve essere anche riscritta in un'ottica tale da tradurre gli obiettivi di massima in atti concreti. La programmazione operativa, pertanto, trasforma le direttive di massima in scelte adattate alle esigenze del triennio. Lo strumento per effettuare questo passaggio è il documento unico di programmazione (DUP).

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

1Le politiche tributarie sono improntate al mantenimento dei livelli di entrata finora accertata, senza che si renda necessario prevedere aumenti di aliquote/tariffe nel triennio considerato.

Richiamati la Legge di bilancio 2023 n. 234 del 30.12.21 pubblicato in G.U. n. 310/2021 s.o. n. 49 del 31.12.21, il successivo Decreto Legge n. 4 del 27.01.2022 (decreto sostegni ter) e il Decreto Ministero dell'Interno che sposta il termine per l'approvazione dei bilanci di previsione 2023 al 30 aprile 2023;

1. A seguito dell'**abolizione** delle imposte **IMU e TASI** e **dall'unificazione delle due imposte** di cui dal comma 736 al comma 783 art. 1 L. 160/2019 e in attesa dell'emanazione dei decreti attuativi del Ministero delle Finanze, visto il comma 779 che prevede che le aliquote 2023 possono essere adottate entro il 30.04.2023 si propone allo stesso consiglio comunale di determinare le aliquote pari al gettito iscritto nel bilancio previsionale; Di approvare le seguenti aliquote IMU per l'anno 2023:
 - a) abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze: aliquota pari al 5 per mille;
 - b) fabbricati rurali ad uso strumentale: aliquota pari al 1 per mille;
 - c) fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati: aliquota pari al 2,5 per mille;
 - d) fabbricati classificati nel gruppo catastale D, ad eccezione della categoria D/10: aliquota pari al **10,6 per mille**;
 - e) fabbricati diversi da quelli di cui ai punti precedenti: aliquota pari al **10,6 per mille**;
 - f) terreni agricoli: aliquota pari al **10,6 per** mille;
 - g) aree fabbricabili: aliquota pari al **10,6 per mille**
1. DISTABILIRE CHE per quanto concerne la TARI, nel bilancio di previsione sono stati mantenuti i criteri e tariffe metodo ARERA in essere nel 2022, che consentono di coprire i costi, presunti, di esercizio e di investimento del servizio di trasporto e smaltimento dei rifiuti. Si procederà nei termini di legge all'approvazione delle tariffe e del piano finanziario 2023 provvedendo a modificare il bilancio, qualora necessario, con apposita variazione di bilancio per adeguarlo alle risultanze dei documenti che verranno approvati;
2. richiamata la Legge 234/2022 art. 1 commi 1 , 7 Entro il 31 marzo 2022, o, in caso di scadenza successiva, entro il termine di approvazione del bilancio di previsione, i comuni per l'anno 2022 modificano gli scaglioni e le aliquote dell'addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche al fine di conformarsi alla nuova articolazione prevista per l'imposta sul reddito delle persone fisiche. per l'addizionale IRPEF comunale riconfermare la soglia di esenzione a €15.000,00 e di determinare le aliquote progressive

per i nuovi quattro scaglioni di reddito nella misura progressiva di 0,35% fino a 15.000 - 0,40% da 15001 fino a 28.000 - 0,50% da 28001 fino a 50000 - 0,80% da 50001;

Con la Delibera del 31 ottobre 2019 443/2019/R/RIF l'Autorità sui rifiuti (ARERA) ha definito i criteri per il riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento del servizio integrato dei rifiuti per il periodo 2020 e 2021, nonché i criteri di trasparenza nella gestione dei rifiuti urbani.

Le procedure indicate nei diversi documenti redatti da ARERA si collegano al metodo tariffario applicabile in base alla legge 147/2003, 205/2015 e 158/99 sia con il sistema di determinazione delle tariffe di tipo parametrico statistico (TARI), sia secondo la valorizzazione puntuale prevista dal Comma 668 della Legge 147/2013.

La Delibera del 31 ottobre 2019 444/2019/R/RIF ARERA ha definito le informazioni minime da esporre ai fruitori del servizio (TITR) sia sui documenti contabili (cartacei e/o PDF) che sui servizi on line.

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Il "Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria", denominato Canone, istituito a decorrere dall'anno 2021 ai sensi dei commi da 816 a 836 della Legge 27 dicembre 2019 n.160, sostituisce: la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n.285, limitatamente alle strade di pertinenza dei Comuni e delle Province ed 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.

E' stato iscritto a Bilancio un unico capitolo che accorpa tutti i tributi.

Il servizio di accertamento e riscossione è gestito in economia dall'ufficio tributi comunale.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Il fondo di solidarietà comunale viene alimentato con una quota dell'IMU di spettanza dei comuni definita con apposito DPCM. La finalità è di attuare una perequazione orizzontale tra gli enti. Sul sito del Ministero dell'Interno sono pubblicati i dati delle effettive spettanze dei singoli Comuni.

TRASFERIMENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI:

I trasferimenti erariali riguardano:

- Il contributo compensativo per i minori introiti IMU per gli immobili merce
- Il contributo compensativo per i minori introiti IMU per terreni agricoli e fabbricati strumentali

TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI

I trasferimenti dalla Regione e da altri Enti sono stati calcolati sulla base delle previsioni degli esercizi precedenti;

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti verrà effettuato un monitoraggio dei bandi di finanziamento emanati da soggetti pubblici al fine di cogliere tutte le opportunità di realizzazione delle opere di interesse locale.

Analisi dell'indebitamento con relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel corso del mandato.

Oltre ai limiti qualitativi, la normativa vigente impone limiti quantitativi molto restrittivi all'indebitamento e prevede anche misure per la riduzione dello stock del debito esistente.

Il testo unico sull'ordinamento degli enti locali (art.222) autorizza il comune a utilizzare il fido bancario per la copertura di momentanee eccedenze di fabbisogno di cassa (pagamenti), introducendo però al riguardo precisi vincoli quantitativi. Su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, infatti, il tesoriere concede un'anticipazione di tesoreria entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti - per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni - ai primi tre titoli di entrata del bilancio, e per le comunità montane, ai primi due titoli. Il ricorso al fido di tesoreria ha un onere che grava sulle uscite del bilancio finanziario (conto di bilancio) e nei costi del corrispondente prospetto economico (conto economico).



IN MERITO AL RICORSO ALL'INDEBITAMENTO SI EVIDENZIA CHE NON E' PREVISTA ASSUNZIONE DI MUTUI NEL TRIENNIO 2023 - 2025

L'art.1, comma 539 della Legge di stabilità 2014, modifica l'art.2014 del Testo Unico, elevando dall'8% al 10% a decorrere dall'esercizio 2015, il limite di indebitamento per gli Enti Locali.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli delle entrate del penultimo esercizio precedente ed è da interpretarsi nel senso che l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere alle forme di finanziamento reperibili sul mercato, qualora sia rispettato il limite nell'anno di assunzione del nuovo indebitamento.

Di seguito viene riportata la tabella dimostrante il limite di indebitamento.

Anno	1° Anno	2° Anno	3° Anno
Residuo debito			
Nuovi prestiti			
Prestiti Rimborsati			
Estinzione Anticipata			
Altre Variazioni +/- (specificare)			
Totale fine anno			

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le missioni, per definizione ufficiale, rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Queste attività sono intraprese utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. L'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente è identificato come "spesa corrente". Si tratta di mezzi che saranno impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi (onere del personale), imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

L'attività di programmazione, analizzando, valutando, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare le attività e le risorse necessarie per la realizzazione dei fini sociali, la promozione dello sviluppo civile ed economico, garantendo la gestione delle funzioni fondamentali proprie dell'Ente.

Relativamente alla gestione corrente, l'obiettivo dell'Amministrazione è di provvedere all'acquisizione dei beni e servizi necessari ad assicurare il mantenimento dei servizi esistenti, nell'ottica di ottimizzazione delle risorse disponibili, per il raggiungimento dei risultati attesi, secondo gli obiettivi delineati nel Programma di mandato. La gestione assicurerà il rispetto degli equilibri di bilancio e delle limitazioni e dei vincoli imposti dal legislatore su particolare voci di spesa (spesa di personale, missione e formazione, studi e consulenze ect).

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

APPROVAZIONE DEL PIANO FABBISOGNO DEL PERSONALE 2023/2025 E DELLA DOTAZIONE ORGANICA e P.I.A.O. (Piano Integrato di Attività e Organizzazione) modalità semplificata in vigore

DELIBERA

Per le motivazioni riportate in premessa;

di prendere atto:

- che il parametro di virtuosità finanziaria previsto dal DL 34/2019 e dal DPCM 17 marzo 2020 si colloca al di sotto del "valore soglia" di spese di personale su entrate correnti, e precisamente nella percentuale del 20,86%
- che di conseguenza il margine potenziale di spesa fino al raggiungimento del valore soglia, secondo quanto previsto dall'art. 4 del DPCM citato, è pari a € 135.424,89 di cui € 42.295,45 relativa alla facoltà assunzionali residue dei cinque anni antecedenti al 2020 che si utilizza parzialmente per € 5.432,31

- 1) di aggiornare la programmazione triennale del fabbisogno del personale per il periodo 2023/2025 e la dotazione organica dell'Ente prevedendo la copertura dei posti di organico come segue:
- 2) di provvedere nel corso dell'anno 2023 con decorrenza 16.04.2023 all'assunzione di n. 1 istruttore agente di polizia locale categoria C tempo pieno 36/36 al costo presunto annuo di € 34.804,00 in sostituzione dell'agente dimissionario con spesa già consolidata nel costo del personale ;
- 3) di provvedere nel corso dell'anno 2023 con decorrenza presunta 01.10.2023 all'assunzione di n. 1 istruttore agente di polizia locale categoria C tempo pieno 36/36 al costo presunto annuo di €

34.804,00;

- 4) di provvedere nel corso dell'anno 2023 all'assunzione di n. 1 operatore tecnico (operaio cantoniere) categoria B3 a tempo pieno 36/36 costo presunto annuo € 30.586,00;
- 5) di provvedere nel corso del 2023 all'assunzione di n. 1 Istruttore direttivo servizi sociali (assistente sociale) categoria D1 a tempo pieno 36/36 costo presunto annuo € 35.614,00
- 6) di dare atto che il programma assunzionale mantiene il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, e che determina una spesa non superiore a quella prevista dall'art. 4 del citato DPCM 17 marzo 2020 e che la futura spesa consolidata rispetta ancora il limite del prima soglia di 27,20%;
- 7) di autorizzare per il triennio 2023/2025 le eventuali assunzioni a tempo determinato che si dovessero rendere necessarie per rispondere ad esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale nel rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 9, comma 28, del D.L.78/2010 convertito in Legge 122/2010 e s.m.i. e delle altre disposizioni nel tempo vigenti in materia di spesa di personale e di lavoro flessibile;
- 8) di precisare che la programmazione triennale sarà rivista annualmente e comunque potrà essere aggiornata in relazione a nuove e diverse esigenze ed in relazione alle limitazioni o vincoli derivanti da modifiche delle norme in materia di facoltà occupazionali e di spesa;
- 9) di abrogare la precedente dotazione organica approvata con delibera Giunta Comunale n. 40/2012;

(piano attualmente in vigore di cui alla delibera G.C.129 DEL 12..12 2022

PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE

2022 — 2024

(art. 6, commi da 1 a 4, del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113)

Premessa

Le finalità del PIAO sono:

- consentire un maggior coordinamento dell'attività programmatica delle Pubbliche Amministrazioni e una sua semplificazione;
- assicurare una migliore qualità e trasparenza dell'attività amministrativa, dell'esercizio delle funzioni e dei servizi.

In esso, gli obiettivi, le azioni e le attività dell'Ente sono ricondotti alle finalità istituzionali ed alla *mission* pubblica complessiva di soddisfacimento dei bisogni della collettività e dei territori.

Si tratta, quindi, di uno strumento dotato, da un lato, di rilevante valenza strategica e, dall'altro, di un forte valore comunicativo, attraverso il quale l'Ente pubblico comunica alla collettività gli obiettivi e le azioni, mediante le quali vengono esercitate le funzioni pubbliche ed i risultati che si vogliono ottenere rispetto alle esigenze di valore pubblico da soddisfare.

Per il 2022, il documento ha necessariamente un carattere sperimentale: nel corso del corrente anno proseguirà il percorso di integrazione in vista dell'adozione del PIAO 2023-2025.

Riferimenti normativi

L'articolo 6, commi da 1 a 4, del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113, ha introdotto nel nostro ordinamento il Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO), che assorbe una serie di piani e programmi già previsti dalla normativa. In particolare, ai sensi dell'articolo 1, del Dpr n. 81/2022, i Piani assorbiti dal PIAO sono i seguenti:

- 1) Piano dei Fabbisogni di Personale (PFP);
- 2) Piano delle azioni concrete (PAC; art. 60-bis D.Lgs n. 165/2001);
- 3) Piano per Razionalizzare l'utilizzo delle Dotazioni Strumentali (PRSD; ai sensi dell'art. 2 c. 594 Legge 244/2007);
- 4) Piano della Performance (PdP);
- 5) Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT);
- 6) Piano Organizzativo del Lavoro Agile (POLA);
- 7) Piano di Azioni Positive (PAP).

Il Piao si pone quale misura di semplificazione e ottimizzazione della programmazione pubblica nell'ambito del processo di rafforzamento della capacità amministrativa delle PP.AA. funzionale all'attuazione del PNRR.

Il Piano Integrato di Attività e Organizzazione è stato redatto: - nel rispetto del quadro normativo di riferimento, relativo alla Performance (decreto legislativo n. 150 del 2009 e le Linee Guida emanate dal Dipartimento della Funzione Pubblica), ed ai Rischi corruttivi e trasparenza (Piano nazionale anticorruzione PNA); nel rispetto degli atti di regolazione generali adottati dall'ANAC; - nel rispetto di tutte le ulteriori specifiche normative di riferimento delle altre materie, dallo stesso assorbite; - sulla base del "Piano tipo", di cui al Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022, concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione.

Ai sensi dell'articolo 6, comma 6-bis, del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80 (convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113, come introdotto dall'art. 1, comma 12, del decreto legge 30 dicembre 2021, n. 228, convertito con modificazioni dalla legge n. 25 febbraio 2022, n. 15 e successivamente modificato dall'art. 7, comma 1 del decreto legge 30 aprile 2022, n. 36, convertito con modificazioni, in legge 29 giugno 2022, n. 79), la data di scadenza per l'approvazione del PIAO in fase di prima applicazione è stata fissata, per gli Enti Locali, al 31 dicembre 2022.

Ai sensi dell'articolo 6 del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022, concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione, le amministrazioni tenute all'adozione del PIAO con meno di 50 dipendenti, procedono alle attività, di cui all'articolo 3, comma 1, lettera c), n. 3), per la mappatura dei processi, limitandosi all'aggiornamento di quella esistente all'entrata in vigore del presente decreto considerando, ai sensi dell'articolo 1, comma 16, della legge n. 190 del 2012, quali aree a rischio corruttivo, quelle relative a:

- a) autorizzazione/concessione;
- b) contratti pubblici;
- c) concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi;
- d) concorsi e prove selettive;
- e) processi, individuati dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) e dai responsabili degli uffici, ritenuti di maggiore rilievo per il raggiungimento degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico.

L'aggiornamento nel triennio di vigenza della sottosezione di programmazione “*Rischi corruttivi e trasparenza*” avverrà in presenza di fatti corruttivi, modifiche organizzative rilevanti o ipotesi di disfunzioni amministrative significative intercorse ovvero di aggiornamenti o modifiche degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico. Scaduto il triennio di validità il Piano è modificato sulla base delle risultanze dei monitoraggi effettuati nel triennio.

Le amministrazioni con meno di 50 dipendenti: - predispongono il PIAO, limitatamente all'articolo 4, comma 1, lettere a), b) e c), n. 2; - procedono esclusivamente alle attività, di cui all'art. 6 Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022, concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione.

Sulla base del quadro normativo di riferimento ed in una visione di transizione dall'attuale alla nuova programmazione, il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2022-2024, ha, quindi, il compito principale di fornire, una visione d'insieme sui principali strumenti di programmazione operativa e sullo stato di salute dell'Ente al fine di coordinare le diverse azioni contenute nei singoli Piani.

SEZIONE 1. SCHEDA ANAGRAFICA DELL'AMMINISTRAZIONE	
<p>COMUNE DI DOVERA</p> <p>INDIRIZZO: PIAZZA XXV APRILE N. 1</p> <p>PARTITA IVA: 00330920190</p> <p>SINDACO: SIGNORONI PAOLO MIRKO</p> <p>NUMERO DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE ANNO PRECEDENTE: N. 10.</p> <p>NUMERO ABITANTI AL 31 DICEMBRE ANNO PRECEDENTE: 3811.</p> <p>TELEFONO: 0373 978282</p> <p>SITO INTERNET: WWW.COMUNE.DOVERA.CR.IT</p> <p>E-MAIL: SEGRETERIA@COMUNE.DOVERA.CR.IT</p> <p>PEC: DOVERA@POSTEMAILCERTIFICATA.IT</p>	
SEZIONE 2. VALORE PUBBLICO, PERFORMANCE E ANTICORRUZIONE	
Sottosezione di programmazione Valore pubblico	Documento Unico di Programmazione 2022-2024, di cui alla deliberazione di Consiglio Comunale n. 10, del 30.05.2022

Sottosezione di programmazione Performance	Piano della Performance 2022-2024, di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 101 del 26.10.2022 Piano delle azioni positive 2022-2024, di cui alla deliberazione di C.C. n. 10 del 30.05.2022.
Sottosezione di programmazione Rischi corruttivi e trasparenza	Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 27 del 29.03.2021 e confermato con deliberazione di Giunta Comunale n. 24 del 28.04.2022
SEZIONE 3. ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO	
Sottosezione di programmazione Struttura organizzativa	Struttura organizzativa, di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 126 del 20.12.2021, approvativa del Piano Performance/Obiettivi 21/23.
Sottosezione di programmazione Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale	Piano triennale del fabbisogno del personale 2022- 2024, di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 76 del 14.07.2022
SEZIONE 4. MONITORAGGIO	
<p>Il monitoraggio del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), ai sensi dell'art. 6, comma 3 del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113, nonché delle disposizioni di cui all'art. 5, del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) sarà effettuato:</p> <ul style="list-style-type: none"> • secondo le modalità stabilite dagli articoli 6 e 10, comma 1, lett. b) del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, per quanto attiene alle sottosezioni "Valore pubblico" e "Performance"; • secondo le modalità definite dall'ANAC, relativamente alla sottosezione "Rischi corruttivi e trasparenza"; • su base triennale dall'Organismo Indipendente di Valutazione della performance (OIV) di cui all'articolo 14 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 o dal Nucleo di valutazione, ai sensi dell'articolo 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, relativamente alla Sezione "Organizzazione e capitale umano", con riferimento alla coerenza con gli obiettivi di performance. 	

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Programma Biennale degli acquisti di beni e servizi superiori di €40.000

Tipologia	Descrizione del Contratto	Responsabile Procedimento	Importo	Fonte di Finanziamento
Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
ENTRATE CORRENTI	SERVIZIO GESTIONE IGIENE URBANA RACCOLTA SMALTIMENTO RIFIUTI	SIGNORONI PAOLO MIRKO	318.000,00	Q.P. TARI
TOTALE			318.000,00	

Missione 4		Istruzione e diritto allo studio		
ENTRATE CORRENTI	GESTIONE MENSE SCOLASTICHE	1 ALESIO AVV. MASSIMILIANO	120.445,00	Q.P. PROVENTI MENSE
TOTALE			120.445,00	
Missione 10		Trasporti e diritto alla mobilità		
ENTRATE CORRENTI	GESTIONE PUBBLICA ILLUMINAZIONE	SIGNORONI PAOLO MIRKO	135.000,00	ENTRATE GENERALI
TOTALE			135.000,00	

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo di amministrazione di precedenti esercizi e con le possibili economie di parte corrente. E' utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Principali investimenti programmati per il triennio 2023 - 2025				
Missione	Denominazione	2023	2024	2025
	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE L.R.	6.500,00	10.000,00	10.000,00
	MANUT. INFRASTRUTTURE STRADALI	54.500,00	11.000,00	11.000,00
	PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	SOSTITUZIONE SERRAMENTI FABBRICATI COMUNALI	50.000,00	0,00	0,00
	RIQUALIF. SEDI SPORTIVE CAMPO TENNIS	0,00	284.582,72	0,00
	RISTRUTT, AMBULATORI MEDICI AVIS-AIDO VIA VITT	0,00	130.000,00	0,00
	MANUT STRAORDINARIE IMMOBILI	0,00	35.000,00	35.000,00
	CREAZIONE PISTE CICLABILI COMUNI ASSOCIATI	5.000.000,00	0,00	0,00
	ACQUISTO CARRELLO IDROGEOLOGICO	28.700,00	0,00	0,00
	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALBERATURE PARCHI COMUNALI	5.000,00	0,00	0,00
	RIASFALTATURE STRADE COMUNALI	150.000,00	0,00	0,00
	OPERE FINANZIATE CON FPV ANNI PRECEDENTI	6.204.745,00	0,00	0,00
	PROGETTI DIGITALIZZAZIONE 2026	147.641,00	0,00	0,00
	Totale	11.651.086,00	474.582,72	60.000,00

Finanziamento degli investimenti	2023	2024	2025
Oneri di urbanizzazione	65.000,00	60.000,00	60.000,00
Alienazione beni Immobili			
Contributi da privati			
Avanzo di amministrazione	150.000,00	0,00	0,00
Mutui passivi			
Altre entrate	11.436.086,00	414.582,72	0,00
Totale	11.651.086,00	474.582,72	60.000,00

Piano triennale delle Opere Pubbliche

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

Descrizione (Oggetto dell'Opera)	CODICE: Missione Programma	ANNO DI IMPEGNO FONDI	IMPORTO (InEuro)		FONTI DI FINANZIAMENTO (Descrizione Estremi)
			TOTALE	GIA' LIQUIDATO	
PNRR PISTE CICLABILI PER BOFFALORA.CRFESPIATICA	10.5	2022	1.034.000,00	0,00	PNRR "Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza" - Missione 2: Rivoluzione verde e transizione ecologica - Componente 4: Tutele del territorio e della risorsa idrica - Investimento 2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni - "Lavori di messa in sicurezza argini spondali con rettifica e ripristino carreggiata stradale e realizzazione di percorso ciclabile
EX SCUOLE PRIMARIA DOVERA	4.6	2022	500.000,00	0,00	REALIZZAZIONE DELL'INTERVENTO "RIQUALIFICAZIONE DI IMMOBILE COMUNALE MEDIANTE OPERE DI RISTRUTTURAZIONE CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO FINANZIATO DALLA REGIONE LOMBARDIA CON D.D.U.O. n. 2804 del 3.3.2022
INTERVENTI RETICOLO IDRICO PER PREVENZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO	9.6	2022	560.000,00	0,00	REALIZZAZIONE DELL'OPERA PUBBLICA "INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL RETICOLO IDRICO DEL COMUNE DI DOVERA" CODICE CUP F68H22000330002 FINANZIATO DALLA REGIONE LOMBARDIA CON D.G.R. n. XI/6273 del 11.04.2022
PNRR NUOVO POLO PER INFANZIA	4.1	2022	3.055.000,00	0,00	PNRR "Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza". Missione 4: Istruzione e Ricerca - Componente 1 - Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione:

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

Descrizione (Oggetto dell'Opera)	CODICE: Missione Programma	ANNO DI IMPEGNO FONDI	IMPORTO (InEuro)		FONTI DI FINANZIAMENTO (Descrizione Estremi)
			TOTALE	GIA' LIQUIDATO	
					dagli asili nido alle Università. Investimento 1.1: Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia. "Costruzione di Polo dell'Infanzia" (Codice CUP F65E21000090006) Governance operativa comunale per l'attuazione del piano
SECONDO STRALCIO MUNICIPIO ARCHIVIO	1.5	2021	100.000,00	0,00	FONDI MINISTERIALE STATO ART. 1 COMMA 29 L. EGGE BILANCIO 160/2019
MESSA IN SICUREZZA VIABILITA REALIZZAZIONE MARCIAPIEDI	10.5	2022	50.000,00	0,00	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DALL OSTATO 'Articolo 1, commi 29^ e 30^ della Legge 27 dicembre 2019, n.160 "Legge di Bilancio 2020", LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DI PARTE DELLA VIABILITA' STRADALE" - (Codice CUP F65F22000930001
TOTALI			5.299.000,00	0,00	

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

EQUILIBRI GENERALI E DI PARTE CORRENTE

EQUILIBRI GENERALI E DI PARTE CORRENTE		PREVISIONI		
		2023	2024	2025
BILANCIO CORRENTE				
Entrate correnti	(+)	2.357.969,00	2.257.865,35	2.257.865,35
Fondo pluriennale vincolato correnti	(+)	72.336,80	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	(+)	22.000,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a investimenti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate investimenti destinate a spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale entrate correnti		2.452.305,80	2.257.865,35	2.257.865,35
Spese correnti	(-)	2.452.305,80	2.257.865,35	2.257.865,35
	Avanzo (+) disavanzo (-)	0,00	0,00	0,00
BILANCIO INVESTIMENTI				
Entrate investimenti	(+)	9.689.841,00	474.852,72	60.000,00
Fondo pluriennale vincolato investimenti	(+)	1.811.245,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	(+)	150.000,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a investimenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate investimenti destinate a spese correnti	(-)	0,00	0,00	0,00
Totale entrate investimenti		11.651.086,00	474.852,72	60.000,00
Spese investimenti	(-)	11.651.086,00	474.852,72	60.000,00
	Avanzo (+) disavanzo (-)	0,00	0,00	0,00
BILANCIO MOVIMENTO FONDI				
Entrata movimento fondi	(+)	0,00	0,00	0,00
Spesa movimento fondi	(-)	0,00	0,00	0,00
	Avanzo (+) disavanzo (-)	0,00	0,00	0,00
BILANCIO SERVIZI PER CONTO TERZI				
Entrata servizi per conto terzi	(+)	645.500,00	645.500,00	645.500,00
Spesa servizi per conto terzi	(-)	645.500,00	645.500,00	645.500,00
	Avanzo (+) disavanzo (-)	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DEL BILANCIO				
Entrate	(+)	14.748.891,80	3.378.218,07	2.963.365,35
Spese	(-)	14.748.891,80	3.378.218,07	2.963.365,35
	Avanzo (+) disavanzo (-)	0,00	0,00	0,00

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

EQUILIBRI DI CASSA

Descrizione	PREVISIONE2023
Fondo cassa al 01/01/2023	3.602.300,21
ENTRATA	
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	1.483.816,97
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	583.269,00
TITOLO 3 Entrate extratributarie	376.700,00
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	10.128.434,94
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00
TITOLO 6 Accensione Prestiti	0,00
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	646.182,00
Totale entrata	16.820.703,12
SPESA	
TITOLO 1 Spese correnti	2.941.636,05
TITOLO 2 Spese in conto capitale	11.900.778,39
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00
TITOLO 4 Rimborso Prestiti	44.865,77
TITOLO 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00
TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	853.905,77
Totale spesa	15.741.185,98
Fondo cassa al 31/12/2023	1.079.517,14

MISSIONE	1	SERVIZI GENERALI
----------	---	------------------

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

ORGANI ISTITUZIONALI-SEGRETARIA GENERALE-GESTIONE ECONOMICA-GESTIONE BENI PATRIMONIALI-UFFICIO TECNICO-ANAGRAFE-ALTRI SERVIZI GENERALI.

La programmazione dell'Ente negli ultimi anni, così come per i futuri, risente della esigua disponibilità delle risorse finanziarie, oltre che di risorse umane, da destinare alla realizzazione degli obiettivi, che l'amministrazione intende raggiungere come meglio specificati nella delibera di G.C. n. 101 del 26.10.2022 che qui si riporta in estratto:

Gli **OBIETTIVI STRATEGICI** sono i seguenti:

Trasparenza - Anticorruzione. L'amministrazione ritiene che la *trasparenza* costituisca un fondamentale "valore" di democrazia e di corretta azione amministrativa, in quanto consente l'accessibilità totale dei dati e documenti detenuti dalle Pubbliche amministrazioni, allo scopo di perseguire tre importanti obiettivi: - tutelare i diritti dei cittadini; - promuovere la partecipazione degli interessati all'attività amministrativa; - favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche. Inoltre, la "trasparenza" costituisce un imprescindibile strumento per contrastare i fenomeni corruttivi, non solo come definiti dalla legge 190/2012, ma anche come successivamente precisati dall'ANAC^{##}

1) .

Accesso Civico e Generalizzato: In diretta conseguenza della necessaria valorizzazione della trasparenza, anche in funzione di strumento anticorruzione, si impongono i novelli istituti dell'accesso civico e dell'accesso generalizzato. Come noto, l'"**accesso civico**" (art. 5, comma 1°, D.Lgs n. 33/2013), comporta l'obbligo, previsto dalla normativa vigente in capo alle Pubbliche amministrazioni, di pubblicare documenti, informazioni o dati, implicante il diritto di chiunque di richiedere i medesimi, nei casi in cui sia stata omessa la loro pubblicazione. In altri termini, l'eventuale omessa pubblicazione obbligatoria di documenti o dati comporta il diritto di chiunque di chiedere la pubblicazione medesima. Tale richiesta di accesso: - non è sottoposta ad alcuna limitazione quanto alla legittimazione soggettiva del richiedente; - non deve essere motivata; - è gratuita; - va presentata al responsabile della trasparenza dell'amministrazione obbligata alla pubblicazione, che si pronuncia sulla stessa. L'"**accesso generalizzato**" (Art. 5, comma 2 D.Lgs 33/2013) è diretto a favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche, oltre che promuovere la

- 1) partecipazione al dibattito pubblico. Dunque, chiunque ha diritto di accedere ai dati e ai documenti detenuti dalle pubbliche amministrazioni, anche ulteriori rispetto a quelli oggetto di pubblicazione (accesso civico).
- 2) **Generale riduzione delle tempistiche e tendenziale informatizzazione procedimenti amministrativi e digitalizzazione dei documenti**, assicurando la standardizzazione e la semplificazione di tutte le procedure di propria competenza.
- 3) Rapida risoluzione di contrasti e difficoltà interpretative. Divieto di aggravamento del procedimento e perseguimento costante della semplificazione del medesimo, con eliminazione di tutti gli adempimenti non strettamente necessari.

Siffatti **obiettivi strategici** costituiscono anche **obiettivi di performance individuale comuni a tutti i dipendenti**.

Gli **OBIETTIVI DI PERFORMANCE INDIVIDUALE SPECIFICI** (obiettivi operativi) sono i seguenti:

AREA AMMINISTRATIVA / AFFARI GENERALI

(Settore Segreteria)

- Corretto e legittimo esercizio di tutte le previste e correlate funzioni.
- Potenziamento del **coordinamento** delle linee generali delle attività degli altri Settori ed Uffici.
- Supporto giuridico ai settori ed alle Aree Organizzative, assistenza legale/amministrativa al Sindaco, al Consiglio, alla Giunta ed attività rogatoria di contratti.
- Attuazione e coordinamento delle disposizioni normative di cui alla L. 190/2012 e al D.Lgs. 33/2013 in materia di **trasparenza ed anticorruzione**. Elaborazione proposta di aggiornamento del Piano di prevenzione della corruzione e per la trasparenza dell'Ente.
- Definizione, con la collaborazione dei Responsabili di Posizione Organizzativa, degli obiettivi strategici ed operativi, ai fini dell'aggiornamento del **Piano delle Performance**.
- Organizzazione generale dell'Ente, col supporto del Settore Risorse Umane e Settore Finanziario, ai fini della corretta **programmazione del fabbisogno del personale**.
- Attività di attuazione della normativa in materia di **riservatezza dei dati personali**.
- Formulazione di **direttive generali** e circolari in ordine alla conformazione degli atti e delle procedure alle normative legislative e regolamentari, con particolare riguardo a quelle di più recente emanazione o di particolare complessità.
- Attività di coordinamento in relazione al **controllo della regolarità amministrativa e contabile** sugli atti dell'Ente.
- Garantire un efficiente e continuo scambio di informazioni tra il Sindaco, gli organi istituzionali, promuovendo l'immagine istituzionale dell'Ente, con ruolo di impulso e di pianificazione delle iniziative di comunicazione.
- Piano diritto allo studio.
- Gestione Settore **personale**, assunzioni, mobilità, tirocini, in un quadro di flessibilità programmatica e finanziariamente compatibile. Applicazione nuovo Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro e stipula atti conseguenti col supporto del Settore Risorse Umane e Settore Finanziario.
- Vigilanza sul rispetto delle disposizioni in materia di personale.
- Contratti

(Settore Cultura)

- Corretto e legittimo esercizio di tutte le previste e correlate funzioni.
- Attività culturali: incrementare la realizzazione di iniziative rivolte al pubblico, potenziando il ruolo di polo culturale della Biblioteca. Attività di promozione della lettura, quale luogo in cui si svolgono attività culturali in senso ampio, in cui gli spazi sono ripensati in modo dinamico e creativo, con un costante coinvolgimento delle associazioni e dei cittadini.
- Attività didattiche e divulgative.
- Interventi per attività didattiche delle scuole, anche attraverso proposte di contributo di sostegno economico.
- Coinvolgimento della popolazione più al margine dell'offerta culturale.

(Settore Sport)

- Corretto e legittimo esercizio di tutte le previste e correlate funzioni.
- Favorire la pratica sportiva, anche attraverso l'utilizzo di palestre e impianti.
- Potenziare e valorizzare l'utilizzo degli impianti sportivi esistenti.
- Valorizzare i rapporti con le Organizzazioni sportive esistenti, anche ai fini di un loro maggior coinvolgimento nel perseguimento degli "*obiettivi di politica sportiva*" del Comune.

ARE DEMOGRAFICI

(Settore Demografici)

- Corretto e legittimo esercizio di tutte le previste e correlate funzioni.
- Passaggio all'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR)
- Garantire regolare svolgimento delle procedure elettorali previste.
- Rilascio carta d'identità elettronica.

- Puntuale formazione di tutti gli operatori addetti al servizio in relazione alle nuove attività e nuovi servizi.
- Rilascio certificati Stato Civile.
- Procedure di residenza.
- Compilazione pratiche finalizzate al rilascio del Passaporto Elettronico.
- Elaborazione di statistiche varie.

AREA SERVIZI SOCIALI

(Settore Sociale)

- Corretto e legittimo esercizio di tutte le previste e correlate funzioni.
- Interventi finalizzati a garantire la tutela dei diritti fondamentali dei minori e dei soggetti aventi diritti, quali il diritto alla salute, alla protezione, all'educazione ed alla socializzazione. La tutela di questi diritti viene esercitata attraverso la realizzazione di interventi, sia a carattere preventivo e/o di individuazione precoce del disagio, che di natura riparatrice e di sostegno a situazioni di criticità personale e familiare.
- Interventi in favore di disabili, volti a garantire la fruizione del servizio scolastico ed il supporto alle famiglie nell'impegno di cura e di assistenza.
- Azioni orientate in favore degli anziani, al fine di favorire la loro permanenza nel proprio nucleo familiare e nel proprio contesto ambientale, ritardandone il più possibile la "collocazione in strutture esterne".
- Particolare attenzione alle "persone fragili", attraverso interventi concreti che le sostengano quando si trovano in situazioni di bisogno e le valorizzino, coinvolgendole quale soggetti attivi, nel percorso di costruzione del welfare di comunità.
- Attività di tutela alloggiativa, in favore delle persone indigenti e degli aventi diritto. Saranno particolarmente valorizzate le iniziative, locali, regionali e statali, atte a garantire la salvaguardia di questo diritto fondamentale.
- Attività rivolte a favorire l'inserimento lavorativo, attraverso il sostegno economico di progetti individualizzati propedeutici all'assunzione (tirocini, borse lavoro).

AREA POLIZIA LOCALE

(Settore Vigilanza Urbana - Polizia Locale)

- Corretto e legittimo esercizio di tutte le previste e correlate funzioni.
- Attività connesse al controllo del territorio, del traffico, della mobilità (rilevazione incidenti, ordinanze viabilità, permessi di circolazione, vigilanza accesso ai presidi scolastici).
- Attività di controllo posto a tutela e salvaguardia dei beni demaniali e patrimoniali del Comune.
- Attività di educazione stradale presso le scuole.
- Azioni volte alla prevenzione delle infrazioni.
- Controlli sul territorio, anche attraverso la presenza fisica nei punti di maggiore criticità viaria.
- Controllo del territorio in occasione delle manifestazioni culturali, turistiche e in particolare nei giorni di maggior affluenza.
- Controllo sul divieto di abbandono dei rifiuti sulle strade.
- Controllo del rispetto, da parte dei conduttori di cani, dell'obbligo di avere con sé gli attrezzi per raccogliere le deiezioni canine dal suolo pubblico, nonché dell'obbligo di raccolta.
- Elaborazione Ordinanze sindacali contingibili ed urgenti.
- Tempestiva emissione di ordinanze.

AREA TECNICA

- Corretto e legittimo esercizio di tutte le previste e correlate funzioni.
- Garantire le attività di manutenzione ordinaria degli immobili, edifici e strade comunali.
- Miglioramento e corretta manutenzione della segnaletica stradale
- Manutenzione dei mezzi ed automezzi comunali
- Attività sgombero neve
- Manutenzione verde pubblico.
- Ambiente: repressione di condotte illecite ed abusive. Iniziative di sensibilizzazione e crescita della coscienza civica.
- Individuazione degli interventi di opere pubbliche comunali, da inserire nella programmazione triennale delle opere pubbliche ed individuazione degli interventi da inserire nell'elenco annuale funzione degli obiettivi dell'Amministrazione comunale;
- Tempestiva individuazione degli interventi di manutenzione ordinaria sugli immobili di proprietà comunale, formulata in base alle priorità legate all'uso ed alla conservazione degli immobili, con particolare attenzione alla sicurezza dei cittadini in funzione della disponibilità del bilancio
- Tempestiva emissione di ordinanze.

- Attività di controllo del responsabile dell'anagrafe unica della stazione appaltante (RASA).
- Contenimento dei consumi energetici dei numerosi immobili di proprietà comunale.
- Gestione, coordinamento delle attività di tutela dell'ambiente e di sviluppo sostenibile, tutela del verde pubblico.
- Garantire la tutela dell'aria attraverso il controllo, la gestione ed il coordinamento di attività e interventi mirati alla riduzione delle emissioni.
- Protezione Civile.
- Piazzola Ecologica.
- Procedimenti in materia di ecologia.
- Gestione utilizzo immobili di proprietà comunale.

AREA FINANZIARIA

- Corretto e legittimo esercizio di tutte le previste e correlate funzioni.
- Costante monitoraggio delle poste di entrata e di uscita, rilevanti ai fini del pieno rispetto della vigente normativa in materia.
- Monitoraggio costante dell'indice dei tempi di pagamento; costante controllo degli equilibri finanziari.
- Verifica costante dell'anticipazione di tesoreria e riduzione della stessa anche con input ad azioni di riduzioni degli impegni di spesa.
- Razionalizzazione gestione patrimonio hardware e software presente nell'Ente.
- Attento e costante monitoraggio dell'andamento delle spese di personale.
- Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio, nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.
- Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziaria, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa.
- Ottimizzare la gestione delle risorse finanziarie.
- Mantenere il controllo sugli equilibri finanziari e coordinare quello sugli organismi gestionali.
- Applicazione della nuova riforma contabile e dei nuovi principi della competenza finanziaria potenziata.
- Attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente.
- SUAP:
- Commercio.
- Gestione Settore **personale**, assunzioni, mobilità, tirocini, in un quadro di flessibilità programmatica e finanziariamente compatibile. Applicazione nuovo Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro e stipula atti conseguenti
- Vigilanza sul rispetto delle disposizioni in materia di personale.
-

RAGGIUNGIMENTO EROGAZIONE STESSI SERVIZI ANNI PRECEDENTI

Manutenzione e con consolidamento spese correnti per gestione del territorio.

Mantenimento almeno dei livelli di performance e qualità dei servizi anni precedenti. G.C 156/2019 E GC. 147/2018 integrati dagli obiettivi della delibera di "G.C. 101 del 26.10.2022 Sistema di misurazione e valutazione della performance 2022/2024" art. 7 d.lgs N. 150/2009 e s.m.

Funzioni 01

Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controll

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

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

Manutenzione e con consolidamento spese correnti per gestione del territorio.

Mantenimento spese correnti gestione del territorio consolidate anni precedenti. Centrare gli stessi livelli di performance integrati dagli obiettivi contenuti nella delibera di Giunta Comunale n. 101 del 26.10.2022 PIANO DELLE PERFORMANCE 2022/2024

Funzioni 03

Funzioni di Polizia Locale

- nel corso dei prossimi mesi il ns. organico verrà coadiuvato da risorse provenienti da altri comuni per proseguire il controllo del traffico pesante e potenziare il servizio di sicurezza urbana;
- mantenimento ed eventuale estensione rete telecamere dislocate in tutto il territorio.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Funzioni 04**Funzioni di Istruzione pubblica**

-
- data l'impossibilità dell'utilizzo dei locali scuola infanzia Roncadello ora destinata alla sede protezione civile il Pilastrello di Dovera ed in attesa della realizzazione della nuova scuola infanzia, si sono locati gli immobili della ex scuola privata parrocchiale di Dovera via Folla e di Postino via Frinoli e istituite tre sezioni scuola infanzia;
- mantenimento, situazione epidemiologica permettendo, verrà messa a disposizione un carretto per linea, per il trasporto dei loro zaini e una pettorina fluorescente. Ogni linea disporrà da due a tre volontari che prenderanno in custodia i bambini a ogni fermata per poi essere accompagnati a scuola e al pomeriggio accompagnati a casa;
- affidamento progettazione nuovo polo per l'infanzia con servizio nido e sezione primavera;

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico
 Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”

Interventi già posti in essere e in programma

- Prosecuzione delle attività tradizionalmente offerte dalla biblioteca comunale in collaborazione con il sistema bibliotecario cremonese;
- Organizzazione di attività di promozione alla lettura coinvolgendo gli alunni dalla scuola dell'infanzia alla scuola secondaria di primo grado;
- Creazione di appuntamenti ludici a tema, eventi e feste, valorizzando le tradizioni del paese anche attraverso la collaborazione con gli enti e le associazioni già presenti sul territorio

Mantenimento dei livelli di performance e qualità dei servizi anni precedenti.

Funzione 05

Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali

-

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Interventi già posti in essere e in programma

- Sostenere il progetto Sport e Scuola in collaborazione con le associazioni sportive locali e dei comuni limitrofi
- Favorire la diffusione della pratica sportiva (anche delle discipline meno popolari);
- Garantire la possibilità di effettuare attività sportiva nel rispetto dei protocolli in tema di sicurezza;
- Manutenzione straordinaria al centro sportivo, efficientamento energetico e abbattimento delle barriere architettoniche

Obiettivo

Lo sport riveste una grande rilevanza sociale per cui è necessario promuovere e sostenere

Mantenimento dei livelli di performance e qualità dei servizi come per gli anni precedenti. G.C. 101/2022
Piano delle performance 2022/2024.

Funzione 06

Funzioni relative al settore sportivo e ricreativo

-

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

La missione decima 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

Interventi già posti in essere e in programma

- Rinnovo manti bituminosi strade comunali;
- Ammodernamento della rete di illuminazione pubblica e massima attenzione al risparmio energetico ambientale;
- Interventi volti a migliorare la sicurezza stradale.

Obiettivo

Migliorare la viabilità nel paese, nel rispetto della normativa sulle barriere architettoniche. Provvedere al rinnovo dei manti bituminosi per mantenere in sicurezza il sistema viario.

Funzione 08

Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti

Mantenimento spese correnti consolidate anni precedenti. Centrare gli stessi livelli di performance integrati dagli obiettivi contenuti nella delibera di Giunta Comunale n. 101 del 26.10.2022 PIANO DELLE PERFORMANCE 2022/2024

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Interventi già posti in essere e in programma

- Massima attenzione alla raccolta differenziata;
- Valorizzazione dei parchi pubblici esistenti attraverso interventi di miglioramento al fine di renderli maggiormente fruibili al pubblico, specialmente per anziani e bambini;
- Programmazione di regolari interventi di disinfestazione dalle zanzare nelle aree verdi e nelle zone di ristagno di acqua durante il periodo estivo.

Obiettivo

- Sensibilizzazione, in particolar modo degli studenti, sull'importanza della raccolta differenziata e Promozione di giornate ecologiche volte alla pulizia e tutela del territorio;
- Salvaguardia del territorio: il territorio in generale ed in particolare quello della Pianura Padana è stato oggetto negli ultimi decenni di un'aggressione senza precedenti, è pertanto fondamentale preservarlo anche per le future generazioni

Funzione 09

Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente

-

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Agevolare le famiglie residenti all'accesso ai bandi Regionali a loro destinati (quali ad esempio

"uso e abuso" dei farmaci mediante campagne informative;

Sostegno economico alle famiglie in difficoltà;

Valorizzare la persona anziana nel proprio contesto familiare e nel tessuto sociale, organizzando iniziative di tipo culturale e sociale con il centro anziani Auser nel tentativo di avvicinare diverse generazioni;

Massima collaborazione e sostegno alle associazioni locali che propongono attività educative a favore dei giovani come oratorio e associazioni sportive;

Organizzazione di interventi domiciliari a favore dei minori;

Favorire la corretta integrazione degli immigrati regolari attraverso la realizzazione di corsi per l'apprendimento della lingua italiana e incontri interculturali e di arricchimento reciproco;

Sostegno alle famiglie per l'inserimento delle persone diversamente abili nei centri diurni per disabili e in strutture residenziali;

Consolidamento spese correnti per gestione settore sociali. incremento spese per servizi assistenza scolastica politica familiare e gestione emergenza epidemiologica.

Obiettivi e livelli di performance e qualità dei servizi 2022/2024 come da delibera G.C. n. 101 del 26.10.2022;

Funzione 10

Funzioni del settore sociale

In particolare verranno garantiti i seguenti servizi:

Servizi rivolti agli anziani

- sarà garantito il SAD (Servizio di Assistenza Domiciliare) a favore di anziani e disabili non autosufficienti, come previsto da regolamento distrettuale;
- sarà organizzato il soggiorno climatico invernale a favore di anziani in collaborazione con i Comuni limitrofi;
- saranno programmate le consuete attività di aggregazione sociale;
- sarà garantito il servizio pasti a domicilio a favore di anziani e disabili.

Servizi rivolti a tutti i cittadini

- sarà garantita l'assistenza economica ai cittadini che si trovano in gravi difficoltà economiche, segnalati dall'Assistente Sociale, secondo il regolamento comunale per l'accesso alle agevolazioni;
- sarà garantito il contributo sostegno affitti regionale (FSA): si tratta di un contributo regionale al fine di sostenere le persone al pagamento del canone d'affitto. Si precisa che dal 2013/2014 questo contributo prevede l'intervento del Comune con la compartecipazione al 40% su tutte le domande;
- sarà garantito il servizio di trasporto c/o gli ospedali ed i servizi territoriali per anziani, disabili, minori. E' un servizio che viene effettuato in collaborazione con i volontari dell'Auser e sarà gratuito solo per le persone con difficoltà economiche;
- continueranno anche per l'anno 2023 le convenzioni con i Caaf per la compilazione delle pratiche relative all'Assegno di maternità ed al nucleo e per la compilazione della Dichiarazione Sostitutiva Unica – ISEE;

MISSIONE	9	SVILUPPO CAMPO ECONOMICO
----------	---	--------------------------

FUNZIONI DI SVILUPPO ECONOMICO ARTIGIANALE COMMERCIALE FIERE

Consolidamento spese correnti per gestione del settore sviluppo economico produttivo commerciale con integrazioni di cui alla delibera G.C. 101 del 26.10.2022
Performance e qualità dei servizi 2022/2024

Funzione 11

Funzioni nel campo dello sviluppo economico

- Viene confermata la partecipazione del Comune al Suap e al Distretto Visconteo di Pandino
- Avvio percorso per comunità energetiche;

MISSIONE	10	entrate spese conto terzi partite di giro
----------	----	---

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

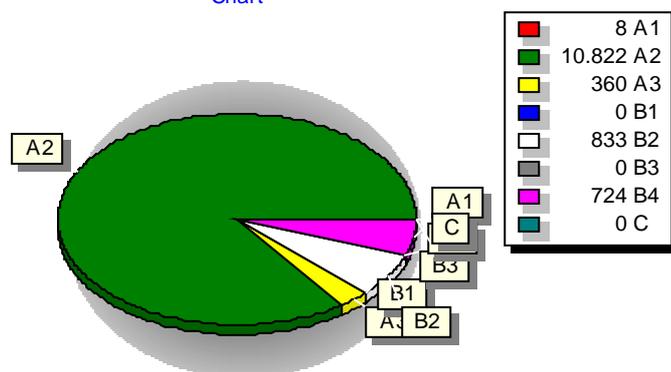
EQUILIBRI PATRIMONIALI

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio del comune. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone il comune in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. I prospetti successivi riportano i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2021

Immobilizzazioni immateriali	7.574,56
Immobilizzazioni materiali	10.821.714,54
Immobilizzazioni finanziarie	359.997,80
Rimanenze	0,00
Crediti	832.967,17
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	724.347,39
Ratei e risconti attivi	0,00
Totale	12.746.601,46

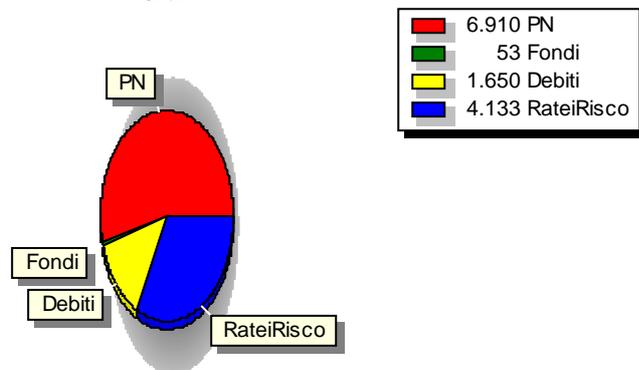
Chart



Passivo Patrimoniale 2021

Patrimonio netto	6.909.957,45
Fondi rischi ed oneri	53.433,98
Debiti	1.650.221,17
Ratei e risconti passivi	4.132.988,86
Totale	12.746.601,46

Chart



L'ente, con delibera di competenza giuntales, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù dell'inclusione nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati oppure, in alternativa, di essere oggetto di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

L'ente approva ogni anno il piano triennale di alienazione del proprio patrimonio. Si tratta di un'operazione che può variare la classificazione e la composizione stessa delle proprietà pubbliche. Il prospetto riporta il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, e cioè fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro, mentre il prospetto di chiusura rielabora la stessa informazione ripartendola per anno, con indicazione separata anche del numero degli immobili oggetto di vendita.

Con delibera di Giunta Comunale n. 31 del 24.03.2023, è stato approvato "Il Piano dell alienazione e delle valorizzazioni immobiliari comunali", che qui si intende completamente richiamato quale parte integrante e sostanziale di questo documento.

PIANO ALIENAZIONE BENI

ANNO 0

Descrizione	Annotazioni	Valore
EX SCUOLA PRIMARIA POSTINO	VERIFICATA l'opportunità di valorizzazione del fabbricato ex scuole primarie di Postino e la possibilità dell'alienazione dello stesso di cui al fg. 16 mapp. 133 q.p. e 140 con iscrizione in inventario al valore del costo storico al netto degli ammortamenti per €108.079,70;	108.079,70
TOTALE		108.079,70

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

Ai sensi e per gli effetti della Legge n. 145/2018 art. 1 comma 831 non sussiste più l'obbligo della redazione del bilancio consolidato GAP di cui all'articolo 233-bis, comma 3, del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, le parole: « fino all'esercizio 2017 » sono soppresse.

ultima delibera G.C. n. 72 DEL 23.05.2018

Oggetto: DEFINIZIONE GAP (GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA) DEL COMUNE DI DOVERA PER BILANCIO CONSOLIDATO 2017.

CON DELIBERE DI CONSIGLIO ANNI PRECEDENTI SI E' ESERCITATA LA FACOLTA' DI NON PREDISPORRE IL BILANCIO CONSOLIDATO AI SENSI DELL'ART. 233 BIS COMMA 3 DEL D.LGS. 267/00 COME MODIFICATO DALL'ART. 1 COMMA 831 L. 145/2018

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

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO. PERIODO 2023-2025.

PREMESSO CHE:

- La L. 24.12.2007 n. 244 prevede, tra l'altro, alcune disposizioni dirette al contenimento e alla razionalizzazione delle spese di funzionamento delle Pubbliche Amministrazioni, con lo scopo di concorrere a ridurre la spesa pubblica mediante contenimento dei consumi;
- In particolare, l'articolo 2 – comma 594 – prevede che, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche, adottino piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:
 1. delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
 2. delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
 3. dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

CONSIDERATO CHE:

- per dotazioni strumentali sono da intendersi i beni di uso durevole, ad utilità continuativa, che costituiscono la struttura tecnico/organizzativa di base necessaria per l'esercizio dell'attività dell'ufficio. Pertanto vi rientrano tutte le attrezzature, macchinari, computer con relativi programmi operativi, etc.;
- il comma 595 stabilisce che, nei piani relativi alle dotazioni strumentali, occorre prevedere le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze;

DATO ATTO:

- che il comma 597 impone alle amministrazioni pubbliche di trasmettere a consuntivo e con cadenza annuale una relazione agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei Conti competente;
- che il comma 598 prevede che i suddetti piani siano resi pubblici con le modalità previste dall'articolo 11 del d.lgs 165/2001 e dall'articolo 54 del codice dell'amministrazione digitale (d.lgs 82/2005);

RILEVATO:

- che il comma 599 impone alle amministrazioni pubbliche, sulla base di criteri e modalità definiti con successivo decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri, di provvedere a comunicare al Ministero dell'economia e delle finanze i dati relativi ai beni immobili a uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, sui quali vantino diritti reali o sui quali abbiano la disponibilità, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva e indicando gli eventuali proventi annualmente ritratti dalla cessione in locazione nonché quantificando gli oneri annui eventualmente sostenuti a qualunque titolo per assicurarne la disponibilità;
- che per beni immobili ad uso abitativo o di servizio si intendono gli alloggi assegnati ai custodi e dipendenti addetti ai servizi, insieme con i locali ove hanno sede gli uffici ed i servizi dell'ente, con particolare riguardo per tutti a quelli assunti in locazione da terzi, che comportano la corresponsione di canoni e le spese connesse a carico del bilancio, oneri per i quali il piano dovrebbe attivare misure di contenimento e riduzione.
- che per i beni infrastrutturali si ritiene che possa farsi riferimento agli immobili che costituiscono urbanizzazioni primarie e secondarie di cui all'art. 4 della legge 29 settembre 1964, n. 847 e s.m.i. Tuttavia è da tener presente che alla definitiva individuazione delle due categorie di immobili sarà provveduto con i criteri che saranno stabiliti dal D.P.C.M. previsto dal comma 599 dell'art. 2, che costituiranno la base per la ricognizione propedeutica all'adozione dei piani triennali;

DATO ATTO:

- che i Responsabili dei Servizi sono tenuti ad attuare tutte le misure previste dal piano triennale di razionalizzazione delle voci di spesa indicate dall'art. 2 comma 594 della legge n. 244/2007;

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

- che il piano triennale sarà reso pubblico attraverso l'affissione del presente atto all'albo pretorio e con la pubblicazione sul sito istituzionale del Comune

1) Di approvare il sotto riportato Piano Triennale di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento, ex art. 2 commi 594 e seguenti della Legge n. 244/2007, per il periodo dal 2023 al 2025.

Piano Triennale di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento, ex art. 2 commi 594 e seguenti della Legge n. 244/2007. Periodo 2023-2025.

1. In ordine alle dotazioni strumentali:

OBIETTIVO: Verificare che i computer, le stampanti e tutti le altre dotazioni informatiche siano congrue rispetto alle attività istituzionali svolte. Evitare che ogni personal computer abbia una stampante personale collegata e favorire invece il collegamento in rete ad un gruppo di stampanti.

REPORT: Per quanto attiene le dotazioni strumentali di cui sopra, si dà atto che tutti i personal computers sono stati collegati in rete e si è già provveduto a dotare gli uffici di fotocopiatrici che fungono anche da stampanti e da scanner, anch'esse collegate in rete, in modo da favorire l'invio di documentazione attraverso e-mail, ridurre il consumo di carta e le spese postali.

Viene fortemente e costantemente incentivato l'uso della comunicazione interna ed esterna tramite strumenti informatici anziché supporti cartacei. A tale proposito l'Ente ha anche ottenuto una casella di posta elettronica certificata e certificati di firma digitale e si è attivato per avere ulteriori firme digitali. Trattasi pertanto di spese non ulteriormente razionalizzabili, ma da tenere sotto costante monitoraggio.

2. In ordine alle autovetture di servizio:

OBIETTIVO: Verificare la quantità in relazione alle finalità istituzionali. Utilizzare mezzi pubblici di trasporto laddove possibile. Dismettere gli autoveicoli a qualsiasi titolo non utilizzati.

Ciascun responsabile di Servizio, assegnatario di autoveicoli, dovrà attestare sotto la propria responsabilità che gli automezzi assegnati sono strettamente indispensabili per le finalità individuate dalla norma.

REPORT: tutti gli automezzi in dotazione sono utilizzati per le finalità istituzionali dell'Ente e sono sufficienti per il perseguimento degli obiettivi assegnati; non si segnala, pertanto, la necessità di procedere all'acquisizione di ulteriori automezzi, se non in sostituzione di quelli già presenti.

3. In ordine ai beni immobili ad uso abitativo o di servizio (con esclusione dei beni infrastrutturali):

OBIETTIVO: Verificare la destinazione degli immobili e nei casi in cui gli stessi risultino non utilizzati, attivare iniziative intese o alla alienazione o a forme di utilizzo, anche a carattere sociale o comunque di interesse della collettività. Verificare la congruità economica dei canoni di locazione attiva.

REPORT: Si rimanda a quanto contenuto nel piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

INDICE

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE	
Risultanze della popolazione	3
Risultanze del territorio	4
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	6
2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI	7
3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE	8
Situazione di cassa dell'Ente	8
Livello di indebitamento	8
Debiti fuori bilancio riconosciuti	8
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui	8
Ripiano ulteriori disavanzi	8
4. GESTIONE RISORSE UMANE	9
5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA	11

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate	3
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	4
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale	5
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità	5
b) Spese	6
Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali	7
Programmazione triennale del fabbisogno di personale	7
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	11
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	12
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	13
c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa	15
d) Principali obiettivi delle missioni attivate	17
e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali	29
f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica	31
g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	32
h) Altri eventuali strumenti di programmazione	34

Allegati

DOVERA,

Il Segretario

***Il Responsabile
della Programmazione***

***Il Responsabile
del Servizio Finanziario***

Il Rappresentante Legale