



# **COMUNE DI SALTRIO**

**Provincia di Varese**

Via Cavour n. 37 – 21050 Saltrio (VA) \* Tel.n. 0332/486166 – Fax n. 0332/486178  
sito internet: [www.comune.saltrio.va.it](http://www.comune.saltrio.va.it) \* E-mail: [saltrio@comune.saltrio.va.it](mailto:saltrio@comune.saltrio.va.it)  
P.E.C.: [comune.saltrio.va@legalmail.it](mailto:comune.saltrio.va@legalmail.it) - Codice fiscale/P. I.V.A. 00560460123

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2021-2023**

**COMUNE DI SALTRIO**

# SOMMARIO

<b>COMUNE DI SALTRIO</b> .....	<b>1</b>
<b>PROVINCIA DI VARESE</b> .....	<b>1</b>
<b>PARTE PRIMA</b> .....	<b>3</b>
<b>ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE</b> .....	<b>3</b>
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio .....	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente .....	4
Risultanze della popolazione .....	4
Risultanze del Territorio .....	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente.....	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali .....	6
3 – Sostenibilità economico finanziaria .....	7
4 – Gestione delle risorse umane .....	8
5 – Vincoli di finanza pubblica .....	8
<b>PARTE SECONDA</b> .....	<b>9</b>
<b>INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO</b> .....	<b>9</b>
A) ENTRATE .....	9
Tributi e tariffe dei servizi pubblici .....	9
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale .....	10
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	10
B) SPESE.....	11
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	11
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi .....	11
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche .....	11
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA .....	12
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE .....	15
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI .....	38

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

### Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011	n.	3013
Popolazione residente al 31/12/2019		3086
di cui:		
maschi		1490
femmine		1596
di cui		
In età prescolare (0/5 anni)		161
In età scuola obbligo (7/16 anni)		309
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		376
In età adulta (30/65 anni)		1559
Oltre 65 anni		681
Nati nell'anno		19
Deceduti nell'anno		28
Saldo naturale: +/- ...		-9
Immigrati nell'anno n. ...		140
Emigrati nell'anno n. ...		142
Saldo migratorio: +/- ...		-2
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...		-11

## Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq					3,47
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				3
	* Laghi				0
STRADE					
	* autostrade		Km.		0,00
	* strade extraurbane		Km.		2,63
	* strade urbane		Km.		14,18
	* strade locali		Km.		0,00
	* itinerari ciclopdonali		Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input type="checkbox"/>	No	X	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	X	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	X	

## Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	75
Scuole primarie	n. 1	posti n.	107
Scuole secondarie	n. 1	posti n.	244
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 0		
Rete acquedotto	Km. 20.00		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 1.60		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 450		
Rete gas	Km. 22.00		
Discariche rifiuti	n. 1		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 2		
Veicoli a disposizione	n. 2		

## 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 di tesoreria comunale	Concessione	Settore servizi finanziari
	Servizio mensa scolastica	Servizio	Settore servizi sociali
	Lampade votive	Concessione	Settore Tecnico
	Impianti sportivi	Concessione	Servizio Tecnico
	Servizio raccolta e trasporto rifiuti	Servizio	Settore Tecnico
	Servizio rimozione neve	Servizio	Settore Tecnico
	Manutenzione ordinaria e straordinaria immobili opere da elettricista, muratore, falegname e giardiniere	Servizio	Settore Tecnico
	Servizio riscossione coattiva	Servizio	Settore servizi finanziari

Il Comune di Saltrio non ha creato Istituzioni ed organismi interni per la gestione dei servizi comunali.

Possiede le seguenti partecipazioni azionarie:

### Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2017	Risultati di bilancio 2018	Risultati di bilancio 2019
ALFA s.r.l.	<a href="http://www.alfasii.it">www.alfasii.it</a>	0,278	Gestione e servizio idrico	1.247.732	6.532.056	11.146.627

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2020 €. 1.912.913,23

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019	€	1.797.496,87
Fondo cassa al 31/12/2018	€	2.381.811,75
Fondo cassa al 31/12/2017	€	2.041.346,58

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente		
<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2019	n.0	€.0,00
2018	n.0	€.0,00
2017	n.0	€.0,00

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2019	47.126,46	3.441.030,41	1,37
2018	49.604,12	3.065.097,61	1,62
2017	52.182,18	3.110.882,98	1,68

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento (a)</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i>
2019	<b>0,00</b>
2018	<b>0,00</b>
2017	<b>0,00</b>

## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12/2019

<b>Categoria</b>	<b>Numero</b>	<b>Tempo indeterminato</b>	<b>Altre tipologie</b>
Cat. D3			
Cat. D1	4	4	
Cat. C	6	6	
Cat. B3			
Cat. B1	3	3	
Cat.A			
<b>TOTALE</b>	<b>13</b>	<b>1</b>	

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<b>Anno di riferimento</b>	<b>Dipendenti</b>	<b>Spesa di personale</b>	<b>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</b>
2019	13	544.572,37	16,07
2018	13	540.967,23	16,60
2017	12	483.663,73	15,06
2016	12	491.602,13	17,58
2015	13	496.504,91	17,23

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione (questo nuovo documento di programmazione strategica viene impostato dall'Amministrazione uscente e potrà essere variato ed integrato, nei termini fissati dalla norma, dalla nuova Amministrazione che si insiederà dopo le elezioni amministrative programmate per il mese di maggio 2021), la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

#### A) ENTRATE

##### Tributi e tariffe dei servizi pubblici

##### IUC – IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

Le aliquote IMU previste per l'esercizio 2021 sono le seguenti:

Aliquota di base	Aliquota per abitazioni principali e relative pertinenze categorie A/1 – A/8 – A/9
9,00 per mille	3,00 per mille
<b>DETRAZIONE PER ABITAZIONE PRINCIPALE</b>	
Si conferma nella misura di €. 200,00 la detrazione per l'abitazione principale e le relative pertinenze per le sole abitazioni principali poste in categoria A1, A8 A9	

##### ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

Per l'anno 2021 è confermata l'aliquota dello 0.65% stabilita con delibera C.C. n. 18 del 21.05.2015.

## TARI

Per quanto riguarda la TARI, le previsioni 2021-2023 sono state effettuate sulla base del piano finanziario per l'anno 2020.

## CANONE UNICO PATRIMONIALE DI CONCESSIONE

Viene istituito un canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria con la contestuale soppressione della COSAP e dell'imposta comunale sulla pubblicità ed il diritto delle pubbliche affissioni.

## SERVIZI PUBBLICI

Le tariffe dei servizi pubblici sono state approvate con deliberazione di G.C. n. 26 del 16/04/2016.

### Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Le risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio, sono quelle derivanti dal Ristorno Frontalieri previsto per il triennio 2021/2023 rispettivamente in €. 650.000,00, €. 600.000,00 e €. 600.000,00. E' inoltre stanziato sull'annualità 2021 un contributo dallo Stato per lavori di efficientamento energetico pari ad €. 50.000,00 e un contributo dallo Stato per lavori di messa in sicurezza degli edifici per un importo di €. 50.000,00 per tutte e tre le annualità.

### Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non è ricorso e non intende ricorrere all'indebitamento, come si evince dalla tabella sottostante:

Accensione Prestiti	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamento 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022	Stanziamento 2023
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## B) SPESE

### Programmazione triennale del fabbisogno di personale

**Il Piano triennale del fabbisogno del personale, predisposto come previsto dalle disposizioni normative vigenti, viene allegato al DUP.**

### Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

**La programmazione biennale degli acquisti di beni e dei servizi, predisposta come previsto dalle disposizioni normative vigenti, viene allegata al DUP.**

### Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

**Il Piano triennale delle Opere Pubbliche con annesso l'elenco annuale, predisposto come previsto dalle disposizioni normative vigenti, viene allegato al DUP.**

#### Principali investimenti programmati per il triennio 2021-2023

Opera Pubblica	2021	2022	2023
Asfaltatura strade comunali		160.000,00	165.000,00
Manutenzione straordinaria palazzo Marinoni			90.000,00
Lavori di messa in sicurezza marciapiede Via Clivio e Via Crotto		160.000,00	160.000,00
Lavori di realizzazione parcheggio e verde pubblico	136.500,00	120.000,00	
Lavori di costruzione deposito comunale in Via Leoncavallo	363.000,00		
<b>Totale</b>	<b>499.500,00</b>	<b>440.000,00</b>	<b>415.000,00</b>

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

ANNO	DESCRIZIONE	IMPORTO	PAGAMENTI	ATTUAZIONE	FONTE DI FINANZIAMENTO
2020	LAVORI DI REALIZZAZIONE DI ATTRAVERSAMENTI PEDONALI RIALZATI	€. 70.000,00	60.170,00	Lavori in fase di realizzazione	Contributo regionale
2020	LAVORI DI VALORIZZAZIONE DEL RIFUGIO DEL MONTE PRAVELLO	€.191.000,00	90.655,32	Lavori in fase di realizzazione	Contributo Comunità Montana del Piambello
2020	LAVORI DI REALIZZAZIONE PARCO DIDATTICO DI VIA MANZONI	€. 80.000,00	1.984,73	Lavori in fase di realizzazione	Mezzi di bilancio

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

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

Il prospetto riporta i risultati delle quattro gestioni proiettate nell'arco del triennio considerato. Per ciascuno degli anni è specificata l'entità dei mezzi finanziari impiegati per coprire i costi di funzionamento dell'intera struttura comunale (bilancio di parte corrente), la dimensione dei mezzi utilizzati per finanziare gli interventi infrastrutturali (bilancio degli investimenti), il volume degli stanziamenti legati ad operazioni puramente finanziarie e prive di significato economico (movimento di fondi e servizi per conto di terzi).

Tabella equilibri di bilancio (competenza):

Descrizione	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023
<b>BILANCIO CORRENTE</b>			
Entrate correnti (titolo I+II+III)	2.092.720,00	1.929.770,00	1.946.920,00
Fondo pluriennale vincolato correnti	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a investimenti	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>2.092.720,00</b>	<b>1.934.770,00</b>	<b>1.946.920,00</b>
Spese correnti	2.049.210,00	1.884.070,00	1.899.110,00
Spese titolo 4 – Quote capitale mutui	43.510,00	45.700,00	47.810,00
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANCIO INVESTIMENTI</b>			
Entrata investimenti	822.500,00	675.000,00	675.000,00
Fondo pluriennale vincolato investimenti	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a investimenti	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrata investimenti</b>	<b>822.500,00</b>	<b>675.000,00</b>	<b>675.000,00</b>
Spesa investimenti	822.500,00	675.000,00	675.000,00
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANCIO MOVIMENTO FONDI</b>			
Entrata movimento fondi	0,00	0,00	0,00
Spesa movimento fondi	0,00	0,00	0,00
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANCIO SERVIZI PER CONTO TERZI</b>			

Entrata servizi per conto terzi	586.658,00	526.658,00	526.658,00
Spesa servizi per conto terzi	586.658,00	526.658,00	526.658,00
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DEL BILANCIO</b>			
Entrate del bilancio	3.501.878,00	3.131.428,00	3.148.578,00
Spese del bilancio	3.501.878,00	3.131.428,00	3.148.578,00
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Organi istituzionali	35.000,00	38.000,00	29.000,00	29.000,00
02 Segreteria generale	202.100,00	238.266,56	214.350,00	221.550,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	135.100,00	135.100,00	65.100,00	65.100,00
04 Gestione delle entrate tributarie	48.450,00	64.450,00	44.700,00	44.800,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	474.200,00	527.200,00	134.750,00	142.000,00
06 Ufficio tecnico	85.150,00	85.150,00	83.100,00	84.300,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	68.200,00	68.200,00	68.200,00	69.000,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	55.910,00	55.910,00	55.910,00	56.010,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.104.110,00</b>	<b>1.212.276,56</b>	<b>695.110,00</b>	<b>711.760,00</b>

### Programma 1 – Organi Istituzionali

**Responsabili: Sonia Merlino – Antonella Bernasconi**

#### PARTE 1

#### *Obiettivi della gestione*

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La presenza di un servizio di segreteria a supporto di tutti gli organi istituzionali garantisce un rapporto trasparente nel rispetto di tutti gli organi con cui collabora l'ente locale.

##### b) Obiettivi

Offrire risposte a servizi, informazioni preparazione di documentazioni per le diverse necessità nel minor tempo possibile con l'aiuto degli strumenti informatici, evitando quando possibile l'utilizzo della trasmissione cartacea, privilegiando la posta elettronica e la pec, con abbattimento dei costi.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

### 2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

### 3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

## **Programma 2 – Segreteria generale**

**Responsabile: Sonia Merlini**

## PARTE 1

### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma dell'ufficio segreteria si basa sulla produzione, trasmissione e archiviazione di documenti vari (delibere, determine...). Secondo le norme regolamentari, ma nel rispetto della privacy, gli organi istituzionali ed i cittadini devono avere facile accesso a tutti gli atti prodotti. Nel programma vi è inoltre la gestione di attività di protocollo, dell'Albo pretorio on line.

### b) Obiettivi

Incentivare l'uso della posta elettronica e della pec, abbattendo i tempi di trasmissione ed i costi sulle spedizioni di lettere e raccomandate.

Per favorire l'informazione dei cittadini, tra l'altro si utilizzeranno: l'Albo on line ed il sito ufficiale comunale.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

### 2. Personale

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

- n. 1 funzionario al 100% da assumere con concorso pubblico essendo vacante il posto dal 31.12.2020 per pensionamento del dipendente.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.



**Programma 3 – Gestione economica finanziaria e programmazione**  
**Responsabile: Antonella Bernasconi**

PARTE 1

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il servizio economico finanziario ha il compito di garantire la tenuta della contabilità comunale e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali.

Esso prevede alla redazione del bilancio e delle relative variazioni e del conto consuntivo e garantisce le verifiche sugli equilibri di bilancio. Cura i rapporti con il Tesoriere, con il Revisore Unico dei Conti e con tutti gli organi di controllo a cui devono essere trasmesse le informazioni relative alla gestione contabile.

b) Obiettivi

Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente attraverso il servizio economato.

Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri di bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.

Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziario, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa e mediante la definizione di documenti di legge.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

- n. 1 funzionario al 100%.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

**Programma 4 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**  
**Responsabile: Antonella Bernasconi**

PARTE 1

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

I tributi locali, coinvolti negli ultimi anni da un forte e non sempre coerente processo di innovazione, sono la principale fonte di finanziamento del bilancio del Comune. Pertanto le scelte effettuate rispettano quello che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate. Tuttavia deve sempre rimanere primario, soprattutto in questo momento di crisi economica, il rapporto con il cittadino che deve essere, ovviamente, tenuto al centro di tutte le scelte dell'Amministrazione Comunale.

### b) Obiettivi

Attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini. Supportare l'amministrazione comunale nelle specifiche decisioni in tema di imposizione tributaria locale.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

### 2. Personale

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

- n. 1 istruttore amministrativo al 100%.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

## **Programma 5 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

**Responsabile: Giuseppe Franzi – Vice Sindaco**

## PARTE 1

### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Manutenzione ordinaria e straordinaria fabbricati. In un momento difficile per la progettazione di nuove opere infrastrutturali, si ritiene fondamentale concentrarsi sulla manutenzione del patrimonio esistente in modo da poter mantenere alto il livello del servizio reso, nel rispetto dei principi di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa.

### b) Obiettivi

Gestione del patrimonio comunale.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Sono previste le seguenti spese d'investimento inserite nel piano triennale delle opere pubbliche:

	2021	2022	2023
Costruzione nuovo deposito in Via Leoncavallo	363.000,00	0,00	0,00

### 2. Personale

Personale dell'ufficio tecnico.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

**Programma 6 – Ufficio Tecnico**  
**Responsabile: Giuseppe Franzi – Vice Sindaco**

PARTE 1

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma ha per oggetto la manutenzione e la gestione complessiva della manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale, all'acquisizione dei beni e dei servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali gestiti dall'area tecnica.

b) Obiettivi

Gestione delle pratiche e delle attività connesse con lavori pubblici, manutenzione patrimonio ed affidamento dei relativi incarichi di progettazione esterni ed interni nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.

Assicurare la realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili ed attivare nuovi interventi previsti nel rispetto dei vincoli di spesa sul patto di stabilità.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

- n. 1 funzionario amministrativo al 100%
- n. 1 istruttore amministrativo al 100%.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

**Programma 7 – Elezioni – anagrafe e stato civile**  
**Responsabile: Segretario Comunale**

PARTE 1

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Diverse e molteplici sono le scadenze che gli operatori dei servizi demografici si trovano ad affrontare giornalmente, e lo scambio di informazioni puntuale tra di loro è fondamentale per una corretta gestione degli uffici. Preme sottolineare che i servizi offerti ai cittadini allo sportello front office dei servizi demografici, occupano una buona parte del tempo lavoro, comportando competenza e conoscenza delle normative per un'immediata risposta alle più diversificate richieste. Questo richiede la necessità di aggiornarsi sulle normative e sui nuovi software da utilizzare quotidianamente e, che specialmente in questi servizi sono in continua evoluzione.

b) Obiettivi

Gestione delle pratiche e degli sportelli dei servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale, statistica nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. Gestione delle elezioni politiche e dei referendum consultivi.

Per tutti i servizi deve valere il principio di garantire ai cittadini massima trasparenza con l'intento di contenere i tempi per il rilascio dei documenti richiesti. L'utilizzo della posta elettronica e della pec, quando possibile, dovrà essere garantita.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

### 2. Personale

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

- n. 2 istruttore amministrativo al 100%.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

## **Programma 10 – Risorse umane**

**Responsabile: Segretario Comunale**

## PARTE 1

### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestisce gli aspetti giuridici ed economici del personale e provvede all'applicazione di strumenti tecnici che la normativa consente di utilizzare per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall'Amministrazione locale.

### b) Obiettivi

Garantire una gestione efficace, efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale e le statistiche annesse.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

### 2. Personale

Coinvolge le risorse umane di tutti i settori.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

<b>MISSIONE</b>	<b>02</b>	<b>Giustizia</b>
-----------------	-----------	------------------

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>MISSIONE</b>	<b>03</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>
-----------------	-----------	------------------------------------

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Polizia locale e amministrativa	82.400,00	102.816,21	84.300,00	85.100,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>82.400,00</b>	<b>102.816,21</b>	<b>84.300,00</b>	<b>85.100,00</b>

### **Programma 1 – Polizia locale ed amministrativa**

**Responsabile: Maurizio Zanuso – Sindaco**

#### PARTE 1

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Controlli in merito alle violazioni del Codice della Strada – Edilizia Urbanistica – Commercio. Collaborazione con gli organi preposti alla tutela del cittadino. Proseguimento in merito alla gestione delle pratiche relative all’occupazione del suolo pubblico. Servizio di vigilanza in prossimità delle scuole ed in occasione di manifestazioni religiose e non previste in ambito comunale. Pattugliamento costante del territorio in normale orario di servizio.

##### b) Obiettivi

Garantire il controllo del territorio dando priorità a tutti gli interventi di sicurezza stradale. Gestire le procedure sanzionatorie e la riscossione dei relativi proventi.

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell’ambito del programma nel triennio di riferimento.

## 2. Personale

n. 1 agente di P.L. al 100%

n. 1 messo notificatore al 83%

## 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

<b>MISSIONE</b>	<b>04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>
-----------------	-----------	---

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Istruzione prescolastica	115.800,00	120.800,00	20.800,00	46.300,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	201.700,00	221.800,00	167.300,00	92.300,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	99.600,00	102.500,00	101.000,00	103.600,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>417.100,00</b>	<b>445.100,00</b>	<b>289.100,00</b>	<b>242.200,00</b>

### **Programma 1 – Istruzione prescolastica**

**Responsabile: Solidea Peroni – Giuseppe Franzì Vice sindaco**

#### PARTE 1

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma include le spese e le attività relative all'unica scuola dell'infanzia presente sul territorio comunale.

##### b) Obiettivi

Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla scuola dell'infanzia, gestione e manutenzione dell'edificio scolastico interessato.

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Sono previste le seguenti spese d'investimento:

	2021	2022	2023
Lavori di efficientamento energetico scuola dell'infanzia	80.000,00	0,00	0,00

## 2. Personale

n. 1 cuoca al 100%

Personale che cesserà per quiescenza con decorrenza dal 01.07.2021, la stessa figura non verrà sostituita in quanto il servizio verrà assorbito dalla società che gestisce il servizio di ristorazione scolastica.

## 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

### **Programma 2 – Altri ordini di istruzione non universitaria**

**Responsabile: Solidea Peroni – Giuseppe Franzì vice sindaco**

#### PARTE 1

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nella scuola primaria e nella secondaria di primo grado, il Comune non si limita a esercitare le attribuzioni conferitegli per legge, ma sostiene la frequenza degli studenti residenti con ulteriori interventi in collaborazione con l'Istituto Comprensivo Statale del Territorio. Ciò attraverso iniziative varie ed erogazione di contributi per il diritto allo studio.

##### b) Obiettivi

Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla scuola primaria e secondaria di primo grado, gestione e manutenzione degli edifici scolastici interessati.

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Le opere previste sono: lavori di messa in sicurezza della scuola primaria per un importo pari ad €. 80.000,00 per l'anno 2021 (finanziati per €. 50.000,00 dal contributo statale), lavori di riqualificazione dell'impianto di illuminazione pari ad €. 20.000,00 per l'anno 2022, sono previsti acquisti di nuovi arredi per la scuola primaria al fine di conseguire il progetto di "scuola senza zaino" per €. 5.000,00 per l'anno 2021 e €. 6.000,00 per l'anno 2022.

## 2. Personale

Personale ministeriale.

## 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

### **Programma 6 – Servizi ausiliari all'istruzione.**

**Responsabile: Solidea Peroni**

#### PARTE 1

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

In questo programma è incluso il servizio mensa e le spese relative alla gestione della palestra ad uso scolastico.

### b) Obiettivi

Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla mensa scolastica per la scuola primaria, gestione e manutenzione dell'edificio della palestra comunale.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

### 2. Personale

Non vi è personale comunale. Commissione mensa.

### 3 Patrimonio

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	76.800,00	76.800,00	66.300,00	68.600,00
<b>Totale</b>	<b>76.800,00</b>	<b>76.800,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>68.600,00</b>

## **Programma 2 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

**Responsabile: Sonia Merlino e Giuseppe Franzi vice sindaco**

## PARTE 1

### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende il funzionamento e la gestione della biblioteca comunale; la realizzazione di programmi culturali e spettacoli a beneficio soprattutto dei bambini frequentanti le scuole di ogni ordine e grado.

Prevede, inoltre, la concessione di contributi sia ordinari che straordinari, nonché patrocini su iniziative di associazioni locali che operano nel campo della cultura con funzione di sussidiarietà rispetto ai compiti e alle facoltà dell'Amministrazione Comunale.

### b) Obiettivi

Mantenimento degli elevati standards della Biblioteca Comunale. La dotazione della Biblioteca comunale verrà costantemente incrementata in conformità agli standards regionali e Provinciali e del sistema bibliotecario di appartenenza per offerta di servizi



## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

### 2. Personale

n. 1 bibliotecaria al 100%.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sport e tempo libero	1.032,00	1.032,00	1.032,00	56.116,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.032,00</b>	<b>1.032,00</b>	<b>1.032,00</b>	<b>56.116,00</b>

### **Programma 1 – Sport e tempo libero**

**Responsabile: Sonia Merlini e geom. Giuseppe Franzì**

## PARTE 1

### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

All'interno della promozione sportiva questo programma valorizza in modo particolare l'attività sportiva giovanile.

### b) Obiettivi

Promozione di eventi sportivi.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Sono previsti lavori di sostituzione dei canali di gronda, tinteggiatura delle facciate e riqualificazione dell'impianto di illuminazione della palestra comunale per l'anno 2023 per un importo pari ad €.55.000,00, .

### 2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

<b>MISSIONE</b>	<b>07</b>	<b>Turismo</b>
-----------------	-----------	----------------

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

#### **Programma 1 – Sviluppo e valorizzazione del turismo**

**Responsabile: Giuseppe Franzi – Vice Sindaco**

##### PARTE 1

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

All'interno dello sviluppo e valorizzazione del turismo questo programma punta essenzialmente a rendere il territorio particolarmente attrattivo in occasione delle festività natalizie.

##### b) Obiettivi

Valorizzazione del territorio.

##### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

##### 2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	68.341,58	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	32.199,52	0,00	90.000,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>100.541,10</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000,00</b>

Sono previsti lavori di manutenzione straordinaria della copertura del palazzo Marinoni per l'anno 2023 per un importo pari ad €. 90.000,00.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Difesa del suolo	0,00	100.344,68	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	2.700,00	4.700,00	123.200,00	3.300,00
03 Rifiuti	282.000,00	282.000,00	322.000,00	322.000,00
04 Servizio Idrico integrato	90.000,00	681.486,11	6.500,00	6.500,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	62.500,00	142.500,00	12.500,00	12.500,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>437.200,00</b>	<b>1.211.030,79</b>	<b>464.200,00</b>	<b>344.300,00</b>

### **Programma 1 –Difesa del suolo**

**Responsabili: Sonia Merlini e Giuseppe Franzi - Vice Sindaco**

#### **PARTE 2**

##### **1. Programmazione opere pubbliche**

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede opere per il triennio.

**Programma 2 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**  
**Responsabili: Sonia Merlini e Giuseppe Franzì - Vice Sindaco**

PARTE 1

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma ha per oggetto la tutela dell'ambiente, il mantenimento delle aree a verde e dell'arredo urbano.

b) Obiettivi

Iniziative per la corretta gestione e tutela del territorio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede opere per il 2021, ma per il solo anno 2022 lavori di sistemazione di area a verde pubblico in Via Cassi per €. 120.000,00.

2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

**Programma 3 – Rifiuti**

**Responsabili: Giuseppe Franzì - Vice Sindaco**

PARTE 1

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestione delle attività per lo svolgimento del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti nell'ottica della riduzione dei rifiuti prodotti e della valorizzazione della raccolta differenziata.

b) Obiettivi

L'obiettivo dell'amministrazione comunale è di fornire un servizio sempre più capillare e attento alla raccolta dei rifiuti in collaborazione con la cittadinanza.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Organico dell'Ufficio Tecnico.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

#### **Programma 4 – Servizio idrico integrato**

**Responsabile: Giuseppe Franzi - Vice Sindaco**

##### PARTE 1

###### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La società ALFA S.r.l è subentrata nella gestione del servizio idrico integrato a far data dal 01/09/2020.

###### b) Obiettivi

##### PARTE 2

###### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

###### 2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

#### **Programma 5 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestale**

**Responsabile: Giuseppe Franzi - Vice Sindaco e Antonella Bernasconi**

##### PARTE 1

###### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Quota statutaria da trasferire alla Comunità Montana del Piambello

##### PARTE 2

###### 1. Programmazione opere pubbliche

Sono previste opere per il completamento dei lavori relativi al Parco Tematico di Via Manzoni per un importo pari ad €. 50.000,00 per l'anno 2021.

###### 2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	325.620,00	339.152,34	543.420,00	564.870,00
<b>Totale</b>	<b>325.620,00</b>	<b>339.152,34</b>	<b>543.420,00</b>	<b>564.870,00</b>

### **Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali**

**Responsabile: Giuseppe Franzi - Vice sindaco**

#### PARTE 1

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il presente programma si caratterizza per le attività di manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali, nonché dell'illuminazione pubblica.

##### b) Obiettivi

Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade e delle piazze e dell'annessa illuminazione pubblica.

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche prevede specifiche opere nell'ambito del programma:  
 anno 2021 – lavori di realizzazione parcheggio e verde pubblico in Via Agraria per €. 136.500,00  
 anno 2022 – asfaltatura strade comunali per €. 160.000,00, messa in sicurezza marciapiede di Via Clivio per €. 160.000,00 con contributo statale di €. 50.000,00  
 anno 2023- . asfaltatura strade per € 165.000,00, messa in sicurezza del marciapiede di Via Clivio e Via Crotto per €. 160.000,00 con contributo statale di €. 50.000,00.

##### 2 Personale

n. 1 operaio specializzato al 100%.

##### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sistema di protezione civile	9.000,00	15.800,00	9.000,00	9.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>9.000,00</b>	<b>15.800,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>

### **Programma 1 – Sistema di protezione civile**

**Responsabile: Giuseppe Franzi**

#### PARTE 1

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rientrano in questo programma tutte le attività necessarie per far fronte a eventi straordinari che possono comportare rischi per la comunità. In questo programma rientra la gestione dei rapporti con la locale associazione che collabora con l'amministrazione comunale nello svolgimento di importanti attività preventive e di soccorso.

##### b) Obiettivi

Garantire una più forte collaborazione con il Gruppo di Protezione civile del paese.

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento ma manutenzione straordinaria della rete idrica.

##### 2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

##### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	55.000,00	55.000,00	58.000,00	58.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	5.800,00	5.800,00	5.500,00	5.500,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	189.700,00	236.200,00	184.700,00	187.200,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.300,00
<b>Totale</b>	<b>254.600,00</b>	<b>301.100,00</b>	<b>252.300,00</b>	<b>255.000,00</b>

### **Programma1 – Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

**Responsabile: Solidea Peroni**

#### PARTE 1

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Situazioni di disagio minorili hanno portato allo stanziamento di un importo molto elevato per continuare il progetto di tutela di n. 3 minori presso una struttura accreditata.

##### b) Obiettivi

Garantire i livelli assistenziali di base e tutela dei diritti dei minori.

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

##### 2. Personale

n. 1 assistente sociale in convenzione con il Comune di Clivio.

##### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.



**Programma 7 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali**  
**Responsabile: Solidea Peroni**

PARTE 1

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il perdurare degli effetti della crisi economica, della disoccupazione e dell'emergenza sanitaria per COVID 19 hanno determinato un aumento delle richieste di aiuto per coprire i bisogni essenziali quali spesa, utenze domestiche, pagamento affitti.

b) Obiettivi

Garantire i livelli assistenziali di base e un sistema moderno e solidale di welfare e tutela dei diritti del cittadino, con particolare riferimento a quelli sociali e ai diritti dei più deboli, saper ascoltare le esigenze di tutte le fasce economiche e sociali.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

n. 1 assistente sociale in convenzione con il Comune di Clivio.

3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

**Programma 9 – Servizio necroscopico e cimiteriale**

**Responsabile: Giuseppe Franzi – vice Sindaco**

PARTE 1

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Finalità di questo programma è la manutenzione e la pulizia dei cimiteri comunali.

b) Obiettivi

Gestione delle attività connesse ai servizi cimiteriali.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

2. Personale

Personale dell'ufficio tecnico - viabilità.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Fondo di riserva	17.130,00	17.130,00	16.268,00	11.154,00
02 Fondo svalutazione crediti	97.500,00	0,00	90.900,00	91.050,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>114.630,00</b>	<b>17.130,00</b>	<b>107.168,00</b>	<b>102.204,00</b>

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione

- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

### **Programma 1 – Fondo di riserva**

**Responsabile: Antonella Bernasconi**

#### PARTE 1

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gli enti iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0.30 e non superiore al 2% del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

##### b) Obiettivi

Gestione fondo di riserva nel rispetto della disciplina di cui all'art. 166 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

##### 2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

##### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

### **Programma 2 – Fondo svalutazione crediti**

**Responsabile: Antonella Bernasconi**

#### PARTE 1

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gli enti locali, in applicazione di quanto previsto dai principi contabili del bilancio armonizzato, iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio. Il servizio finanziario ha quindi provveduto alla stima di tale importo in maniera conforme a quanto stabilito dal principio contabile applicato alla contabilità finanziaria.

##### b) Obiettivi

Gestione fondo crediti di dubbia esigibilità come indicato nei principi contabili della programmazione del bilancio e della contabilità finanziaria.

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

## 2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

## 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	43.218,00	43.218,00	41.140,00	38.960,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	43.510,00	43.510,00	45.700,00	47.810,00
<b>Totale</b>	<b>86.728,00</b>	<b>86.728,00</b>	<b>86.840,00</b>	<b>86.770,00</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La spesa per rimborso prestiti è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento.

#### b) Obiettivi

Corretta gestione del debito residuo.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	586.658,00	610.779,99	526.658,00	526.658,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>586.658,00</b>	<b>610.779,99</b>	<b>526.658,00</b>	<b>526.658,00</b>

**Responsabile: Antonella Bernasconi**

## PARTE 1

### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile 7 applicato alla contabilità finanziaria in base al quale rientrano nella fattispecie da iscrivere in tale missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto d'imposta.

La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardanti le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, necessariamente, l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile.

### b) Obiettivi

Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

### 2. Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma.

### 3 Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione i servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio

<b>Attivo Patrimoniale 2019</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>Importo</b>
Immobilizzazioni immateriali	3.832,20
Immobilizzazioni materiali	13.511.472,71
Immobilizzazioni finanziarie	204.519,46
Rimanenze	0,00
Crediti	1.619.105,93
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.850.060,20
Ratei e risconti attivi	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>17.188.990,50</b>

<b>Passivo Patrimoniale 2019</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>Importo</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>15.459.126,63</b>
Fondo rischi e oneri	33.479,62
Debiti	2.606.384,25
Ratei e risconti	
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>17.188.990,50</b>

<b>Piano delle Alienazioni 2021-2023</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>Importo</b>
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	38.100,00
Altri beni	0,00

Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2021	2022	2023
Fabbricati non residenziali	668.000,00	668.000,00	668.000,00
Fabbricati Residenziali	1.348.500,00	1.348.500,00	1.348.500,00
Terreni	302.660,00	302.660,00	302.660,00
Altri beni	0,00		
<b>Totale</b>	<b>2.319.160,00</b>	<b>2.319.160,00</b>	<b>2.319.160,00</b>

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2021	2022	2023
Non residenziali	4	4	4
Residenziali	12	12	12
Terreni	4	4	4
Altri beni	0		
<b>Totale</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>