COMUNE DI SAPONARA
CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

I.E. N. 140 Reg. Delibere

COPIA DELLA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2023/2025.

L'anno duemilaventitre il giorno quattro del mese di Ottobre alle ore 16,40 e seguenti, nella Casa Comunale e nella consueta sala delle adunanze, in seguito ad invito di convocazione, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei Signori:

1) **MERLINO GIUSEPPE** **Presidente - Sindaco**
2) **VENUTO SANTO** **Vice Sindaco -Assessore**
3) **ROMANO FRANCESCO** **Assessore**
4) **PINO ROSALBA** **Assessore**
5) **DONATO NICOLA** **Assessore**

Presiede il Sindaco, MERLINO Giuseppe.
Partecipa il Segretario del Comune Dr.ssa Pasqua Rosaria DI MENTO.
Il Presidente, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara aperta la seduta e invita i convenuti a deliberare sull'argomento in oggetto specificato.

LA GIUNTA MUNICIPALE

Visto che, ai sensi dell'art.53 della legge 8 giugno 1990, n°142 recepito dalla L.R. n° 48/91, come modificato dall'art.12 della L.R. 30/2000, sulla proposta di deliberazione in oggetto hanno espresso:

- il Responsabile del servizio interessato, in ordine alla regolarità tecnica, parere favorevole;
- il Responsabile del servizio interessato, per la regolarità contabile, parere favorevole.

LA GIUNTA MUNICIPALE

VISTA la proposta di deliberazione oggettivata presentata dal Sindaco MERLINO Giuseppe, che compiegata al presente provvedimento, ne forma parte integrante e sostanziale;

RICHIAMATO l'O.EE. LL. vigente nella Regione Siciliana, nonché la L.R. n° 48/91;

CON VOTI unanimi espressi nelle forme di legge;

D E L I B E R A

di approvare, sì come approva, la proposta di deliberazione come formulata dal Sindaco MERLINO Giuseppe, che compiegata al presente provvedimento ne forma parte integrante e sostanziale.

LA GIUNTA MUNICIPALE

RAVVISATA la necessità di dichiarare immediatamente esecutiva la presente deliberazione, in quanto necessario ed urgente provvedere per l'esecuzione;

VISTO l'art.12, comma 2 della L.R. 03/12/1991 n° 44;

Per quanto sopra specificato;

Con voti unanimi favorevoli espressi palesemente

DICHIARA

la presente deliberazione urgente e immediatamente esecutiva.

COMUNE DI SAPONARA
CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Proposta di deliberazione per la G.M. N. 25 del 30/09/2023 presentata dal Sindaco

OGGETTO: Approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023/2025

PREMESSO che con il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 sono state recate nuove disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi;

In particolare il nuovo principio contabile concernente la programmazione di bilancio allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011, ha disciplinato il processo di programmazione dell'azione amministrativa degli enti locali prevedendo, tra gli strumenti di programmazione, il Documento Unico di Programmazione, di seguito DUP;

RICHIAMATO l'art. 151, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, modificato dal D.Lgs. n. 126/2014;

RICHIAMATO, inoltre, l'art. 170 "Documento Unico di Programmazione" del D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014, ai sensi del quale il Documento Unico di Programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente, si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa, la prima con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione; costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione ed è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e successive modifiche;
DATO ATTO che lo schema di DUP allegato al presente atto è redatto in forma semplificata, come previsto per gli enti di minori dimensioni e contiene gli elementi minimi indicati nel principio di programmazione sopra richiamato avendo questo ente una popolazione non superiore a 5.000 abitanti;
Considerato che il DUP deve individuare, coerentemente con il quadro normativo di riferimento:

- Le principali scelte dell'amministrazione;
- Gli indirizzi generali di programmazione riferiti all'intero mandato amministrativo, con particolare riferimento per l'organizzazione e le modalità di gestione dei servizi pubblici, tenuto conto anche del ruolo degli enti, organismi e società partecipate;
- Le risorse finanziarie e dei relativi impieghi, con specifico riferimento per:
- Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimenti e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
- I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- I tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi e agli obiettivi di servizio;
- L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni.
- La gestione del patrimonio,
- Il reperimento l'impiego di risorse straordinarie in conto capitale

- L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
- Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa;
- la disponibilità e la gestione delle risorse umane;
- la coerenza con i vincoli di finanza e gli obiettivi di patto;
- per ciascuna missione e programma, gli obiettivi da realizzarsi nel triennio di Riferimento del bilancio di previsione;
- gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- la programmazione dei lavori pubblici;
- la programmazione del fabbisogno del personale;
- la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali,

RICHIAMATE:
-La Delibera di **G.M. n 53** del 13/04/2023 avente ad oggetto:
"Ricognizione delle eventuali situazioni di soprannumero o di eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs.165/2001 e ss.mm.ii. Anno 2023- La Delibera di G.M. n 75 del 25/05/2023 avente ad oggetto:
"Adeguamento e rideterminazione costo dei loculi cimiteriali e delle aree da destinare alle cappelle gentilizie";
-La Delibera di **G.M. n 54** del 20/04/2023 avente ad oggetto "Approvazione Piano Triennale delle Azioni Positive 2023-2025, art. 48 D.L.gs n. 198/2006 ";
-La Delibera di **G.M. n. 64** del 05/05/2023 avente ad oggetto:
"Ricognizione dei beni immobili di proprietà comunale suscettibili di alienazione e/o valorizzazione, ai sensi dell'art.58 del D.L. N. 112/2008, convertito con modificazioni nella Legge 133/2008 e classificazione degli stessi nei beni immobili disponibili del patrimonio comunale- Aggiornamento Anno 2023";
-La Delibera di **G.M. n°65** del 05/05/2023 avente ad oggetto: "Adozione del Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2023-2025 e dell'elenco annuale dei lavori per l'anno 2023";
- La Delibera di **G.M. N 76** del 25/05/2023 avente ad oggetto:
"Approvazione Programma Biennale degli acquisti di servizi e forniture 2023/2024 ai sensi dell'art. 21 del D. Lgs. n. 50/2016";
- La delibera di **C.C. n. 28** del 09/08/2023 ad oggetto: "approvazione piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per l'anno 2023, ai sensi dell'art. 58 della L. 133/2008";
- La delibera di **C.C. n. 29** del 09/08/2023 ad oggetto: "adozione programma biennale degli acquisti di servizi e forniture 2023/2024 ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. n 50/2016 (oggi art. 37 del D.Lgs. n 36/2023)";
- La delibera di **G.M. n.136** del 29/09/2023 ad oggetto: "approvazione piano del fabbisogno del personale per il triennio 2023-2025, immediatamente esecutiva;

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;
VISTO il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
VISTO il vigente Regolamento di contabilità;
VISTO l'O.A. EE.LL. vigente in Sicilia;

PROPONE
Che la Giunta Municipale deliberi:

1. **Di approvare**, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e s.m.i. ed in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., il Documento Unico di Programmazione (DUP) per il periodo 2023/2025, che si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

2. **Di pubblicare** il DUP 2023/2025 sul sito Internet del Comune – Amministrazione trasparente, Sezione Bilanci;
3. **Di dichiarare** la deliberazione approvativa della presente proposta immediatamente esecutiva.

Il Responsabile del Procedimento
Dott.ssa Antonietta Briguglio

IL PROPONENTE
Il SINDACO
Geom. Giuseppe Merlino

COMUNE DI SAPONARA
CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER LA G.M. N. 25 DEL 30/09/2023 AD OGGETTO: "Approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023/2025"

Sulla suesposta proposta di deliberazione di G.M. la sottoscritta, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs n. 267/2000 e dall'art.12 della L.R. n. 30/2000, esprime parere FAVOREVOLE

Data, 30/09/2023

IL RESPONSABILE DI AREA ECONOMICO FINANZIARIA	Per quanto concerne la **REGOLARITÀ TECNICA** esprime parere: FAVOREVOLE Il Responsabile Dott.ssa Antonietta Briguglio
IL RESPONSABILE DI AREA ECONOMICO FINANZIARIA	Per quanto concerne la **REGOLARITÀ CONTABILE**, esprime parere: FAVOREVOLE Il Responsabile Dott.ssa Antonietta Briguglio

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2023 - 2025

Comune di Saponara

Città Metropolitana di Messina

SOMMARIO

PARTE PRIMA
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione: Sezione PNRR

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.4124
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 3748
di cui maschi n.1838
femmine n. 1910
di cui
In età prescolare (0/5 anni) n.145
In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 293
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.490
In età adulta (30/65 anni) n.1926
Oltre 65 anni n. 874
Nati nell'anno n. 29
Deceduti nell'anno n. 41
saldo naturale: +/- 13
Immigrati nell'anno n. 132
Emigrati nell'anno n.128
Saldo migratorio: +/- 4
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- 45

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 3703 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 26,02

Risorse idriche: laghi n. … Fiumi n. … Strade:

autostrade Km. 0,200 strade
extraurbane Km. 50 strade
urbane Km. 28 strade locali
Km. … itinerari ciclopedonali
Km. …

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	x	NO		
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI		NO		
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	x	NO		
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	x	NO		

Altri strumenti urbanistici (da specificare) …

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 32
Scuole dell'infanzia con posti n. 100
Scuole primarie con posti n.180
Scuole secondarie con posti n. 150
Strutture residenziali per anziani n. …
Farmacie Comunali n. …
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 30
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 1
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 900
Rete gas Km. 10
Discariche rifiuti n. 10
Mezzi operativi per gestione territorio n. 4
Veicoli a disposizione n. 3
Altre strutture (da specificare) …

Accordi di programma n. 2

Convenzioni n.

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

ASILO NIDO

ACQUEDOTTO

CIMITERO

Servizi gestiti in forma associata (appalto)

REFEZIONE SCOLASTICA

IGIENE URBANA

IMPIANTI SPORTIVI

Servizi affidati a organismi partecipati

NESSUNO

Servizi affidati ad altri soggetti

SERVIZIO DI RISCOSSIONE TRIBUTI COMUNALI

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali partecipate

ASMEL CONSORTILE SC.a.r.l.	0,0958
ATO ME 2 S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	1,92
PELORITANI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	0,505
GAL TAORMINA TERRA DEI MITI E DELLE BELLEZZE S.C. a.r.l	1,35
TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 SOCIETA CONSORTILE a.r.l.	
S.R.R. MESSINA Area Metropolitana S.C.P.A.	6,67
ATI Assemblea Territoriale Idrica Messina	0,83

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici ///

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 962.249,35

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 962.249,35

Fondo cassa al 31/12/2020 € 1.321.306,79

Fondo cassa al 31/12/2019 € 597.404,63

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	*gg di utilizzo*	*Costo interessi passivi*
2021	n. 0	€.
2020	n. 0	€.
2019	n. 0	€.

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	20.562,56	3.419.893,94	0 ,60 %
2020	26.038,41	3.492.603,85	0 ,75 %
2019	37.972,54	3.567.589,83	1 ,06 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	*Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)*
2021	€ 22.869,71
2020	NESSUNO
2019	€16.712,88

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

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

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3			
Cat.D1	4	3	1 a tempo determinato

Cat.C	11	11	7 a tempo indeterminato e parziale
Cat.B3			
Cat.B1	3	3	
Cat.A	3	3	2 a tempo indeterminato e parziale
TOTALE	21	20	

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022 risultano essere numero 21

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	*Dipendenti*	*Spesa di personale*
2021	21	934.650,03
2020	21	976.744,31
2019	20	990.840,52
2018	21	1.015.650,70
2017	24	1.186960,14

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 non ha ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a:
• impegno costante nella lotta all'evasione fiscale; • incremento dei livelli di maggiore efficienza nelle attività di accertamento e riscossione, con l'obiettivo di ridurre FCDE e liberare risorse in favore dell'avanzo libero; • determinazione nella definizione dell'equa distribuzione del carico fiscale; • politica di fiscalità locale che non sia di ostacolo ai nuovi insediamenti produttivi e commerciali; • valorizzazione degli strumenti di bilancio per condividere la progettazione delle politiche comunali; • innovazione costante ed efficienza amministrativa, attraverso la trasformazione digitale, per agevolare l'accesso ai servizi e alle informazioni; • percorso verso l'impiego a pieno regime degli strumenti tecnologicamente innovativi (SPID – ANPR); • sviluppo di un modello di interoperabilità tra i diversi applicativi e le piattaforme nazionali, per una comunicazione efficace, trasparente e bidirezionale tra le diverse articolazioni dell'Ente e i cittadini;

Le politiche tariffarie tendono ad essere finalizzate a migliori risultati servizio-costo a favore di un'economicità del servizio quali quantitativo, per garantire ai cittadini un adeguato livello di qualità.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione si dovrà necessariamente fare ricorso ai trasferimenti in conto capitale dello stato, che dal 2019 eroga finanziamenti nel settore dell' efficientamento energetico, si specifica che tale tipo di finanziamento è stato messo a punto dall'Ente negli esercizi finanziari precedenti ed è previsto anche per gli esercizi 2023 2024; oltre ai finanziamenti statali si fa ricorso ai trasferimenti per investimenti provenienti dalla Regione, che confluiscono in quei tipi di finanziamento dedicati alla messa in sicurezza del suolo, del territorio e possono finanziare la costruzione di nuove opere o la manutenzione straordinaria del patrimonio
Si tratta in realtà di mezzi che accrescono la capacità di spesa dell'Ente senza richiedere un incremento della pressione tributaria sul cittadino. Nel versante corrente, invece, il finanziamento della spesa con mezzi propri è la regola e il contributo in C/gestione l'eccezione. D'altra parte, la fonte alternativa di finanziamento delle opere pubbliche è il ricorso al debito che, con l'ammortamento del mutuo, produce effetti negativi sul bilancio corrente, per cui diventa preciso compito di ogni Amministrazione adoperarsi affinché gli enti a ciò preposti diano la propria disponibilità a finanziare al maggior numero possibile di investimenti attuabili con il preciso compito di non arrecare alcun disequilibrio nella gestione di cassa.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente Le risorse proprie del Comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi (contributi in C/capitale) possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno per investimenti. In tale circostanza il ricorso al prestito può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa. La contrazione dei mutui comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla sua estinzione, il pagamento delle quote annuali per interesse e il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, a tutti gli effetti, spese del bilancio corrente la cui entità va finanziata con la riduzione di pari risorse ordinarie. L'equilibrio del bilancio corrente si fonda sulla corrispondenza di valore tra le entrate di parte corrente (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) con le uscite della stessa natura (spese correnti e rimborso mutui). La politica di ricorso al credito va quindi ponderata in tutti i suoi aspetti; l'Amministrazione nel prossimo triennio ha proceduto alla contrazione del mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti per l'ampliamento del Cimitero comunale lato est per la durata di anni 20 .

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

Titolo	*Denominazione*	*RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERICIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO*		*PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILACIO*	*Anno 2023*	*Anno 2024*	*Anno 2025*
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	157.902,21	144.987,18	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	2.109.391,98	1.470.614,44	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	4.357.091,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		*previsione di competenza*	*0,00*	*0,00*		
	Fondo di Cassa all'1/1/2023		*previsione di cassa*	*962.249,35*	*0,00*		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.259.704,25	previsione di competenza	1.960.089,48	2.061.662,68	2.000.777,59	1.947.879,54
			previsione di cassa	4.798.923,10	4.321.366,93		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	294.121,41	previsione di competenza	2.819.279,15	1.711.044,67	1.326.771,93	1.287.397,70
			previsione di cassa	3.373.536,22	2.005.166,08		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	838.202,59	previsione di competenza	623.060,00	620.694,84	600.694,84	600.694,84
			previsione di cassa	1.269.672,00	1.458.897,43		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	6.146.500,26	previsione di competenza	8.298.007,67	10.865.170,62	9.959.906,97	9.775.119,47
			previsione di cassa	14.895.094,37	17.011.670,88		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	4.438,99	previsione di competenza	520.000,00	520.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	524.438,99	524.438,99		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
			previsione di cassa	700.000,00	700.000,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	54.510,43	previsione di competenza	3.105.000,00	3.105.000,00	3.105.000,00	3.105.000,00
			previsione di cassa	3.150.210,46	3.159.510,43		
	TOTALE TITOLI	9.597.477,93	previsione di competenza	18.025.436,30	19.583.572,81	17.693.151,33	17.416.091,55
			previsione di cassa	28.711.875,14	29.181.050,74		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	9.597.477,93	previsione di competenza	24.649.821,49	21.199.174,43	17.693.151,33	17.416.091,55
			previsione di cassa	29.674.124,49	29.181.050,74		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF
IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'
RISCOSSIONE COATTIVA
T.O.S.A.P.
TARSU-TARES-TARI
DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI
PROVENTI BENI DELL'ENTE
PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

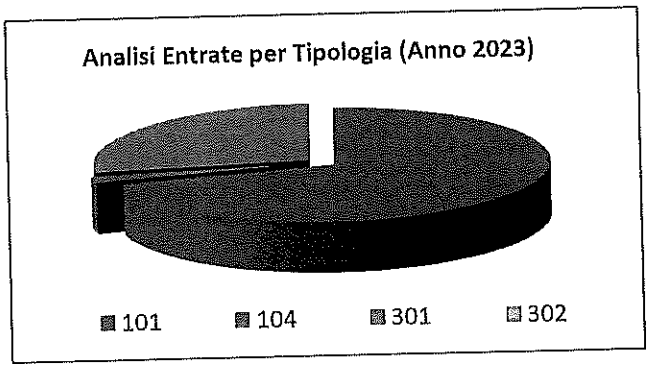
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

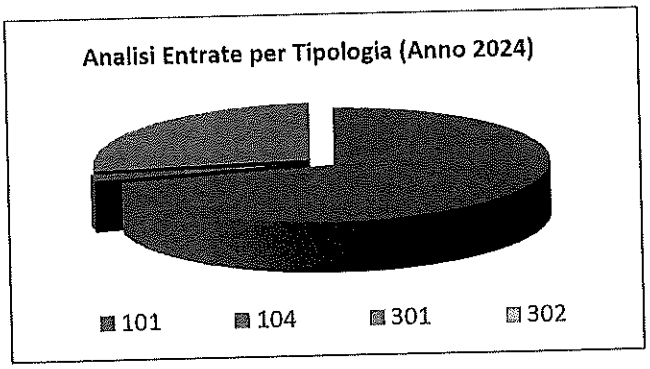
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

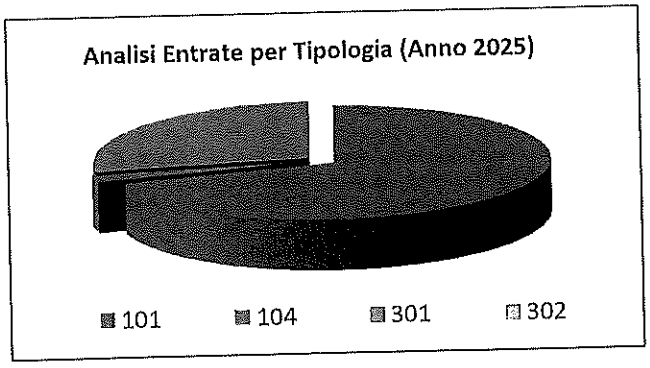
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			*Anno 2023*	*Anno 2024*	*Anno 2025*
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.461.295,06	1.425.515,51	1.372.626,45
		cassa	3.713.435,27		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	39.202,00	39.202,00	39.202,00
		cassa	39.202,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	561.165,62	536.060,08	536.051,09
		cassa	568.729,66		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	**2.061.662,68**	**2.000.777,59**	**1.947.879,54**
		cassa	**4.321.366,93**		







IUC: IMU E TASI

La Legge di Bilancio 2020 (legge 160/2019) ha abolito dal 01/01/2020 la IUC di cui l'art. 1 comma 639, della legge 27/12/2013 n. 147 (ad eccezione della TARI), sostituita dalla nuova imposta disciplinata ai commi da 739 a 783 ed aventi lo scopo di superare l'attuale assetto dei tributi a base immobiliare riunendo la IMU e TASI, due tributi che, basandosi sulle stesse basi imponibili, impongono inutilmente doppi adempimenti sia a carico dei contribuenti che a carico dei Comuni.

a) IMU (Nuova Imposta Municipale Unica)

Le aliquote della Nuova Imposta municipale Unica (IMU) sono state approvate con Delibera di Consiglio Comunale n. 7 del 03/09/2020, con l'intendimento da parte dell'amministrazione di diminuire la pressione fiscale a carico dei possessori di immobili ubicati sul territorio comunale facendo leva sulle prerogative concesse ai comuni dalla Legge, ovvero, azzerando l'aliquota per alcune fattispecie imponibili e fissando quale aliquota massima applicabile alla nuova IMU 2020 lo 0,88%, abolendo l'aliquota dello 0,1% della TASI;

IMU

FATTISPECIE	2022
Abitazione principale nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze	0,40% (con detrazione € 200,00)
Fabbricati rurali strumentali art. 9 co.3 bis D.L. 557/93	0,00%
Immobili Merce (non locati)	0,00%
Terreni agricoli	0,76%
Fabbricati produttivi di Cat. D.	0,88% di cui 0,76% allo Stato, la quota rimanente al Comune
Altri immobili ed aree edificabili	0,88%

La detrazione per i fabbricati adibiti ad abitazione principale classificati nelle categorie A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze è stabilita nell'importo di € 200,00.=.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'addizionale comunale all'IRPEF è confermata nella misura dello 0,8 per mille.

CANONE PATRIMONIALE

Con Delibera di Giunta n. 72 del 30/04/2021 sono state approvate le tariffe per il Canone Patrimoniale di Concessione, Autorizzazione ed esposizione Pubblicitaria .Legge 160/2019 Decorrenza 1 gennaio 2021 a tutt'oggi in vigore.

1. Ai fini dell'applicazione del canone, sia per le occupazioni di suolo che per gli spazi soprastanti e sottostanti, le strade, che per le esposizioni di mezzi pubblicitari, le aree e gli spazi pubblici del Comune sono classificate in n. 3 categorie
2. Nel caso in cui l'occupazione ricada su strade od aree classificate in differenti categorie, ai fini dell'applicazione del canone si fa riferimento alla tariffa corrispondente alla categoria più elevata.
3. Alle strade od aree appartenenti alla 1a categoria viene applicata la tariffa più elevata.
4. La tariffa per le strade di 2a categoria è ridotta in misura percentuale rispetto alla1°
5. La tariffa per le strade di 3a categoria è ridotta in misura percentuale rispetto alla 1°

ELENCO DELLE STRADE E CON LA CLASSIFICAZIONE

Codice	Denominazione	Categoria (da 1° a 3°)
1)	Tutte le piazze, via Roma, via Nazionale e via Kennedy	I^
2)	Via Savoia, Corso Italia,via Gramsci,via Quasimodo, via S. Pietro, via Como, via del Mare, via Aci, via Pugliatti, via Galatea, via Stazione, via S.Andrea, via Amari, via G. Martino.	II^
	Totale entrate tariffarie di parte FISSA	
3)	Tutte Totale entrate tariffarie di parte VARIABILE le altre strade	III^

3)TARSU-TARES-TARI

Vista la disciplina della suddetta imposta TARI (commi da 641 a 668, art. 1, legge 147/2013), come modificata dal decreto legge 6 marzo 2014 n. 16, convertito con legge 2 maggio 2014 n. 68 e successivamente, dall'art. 1, comma 27, lett. a) e b) della L. 28 dicembre 2015, n. 208 (legge di stabilità 2016)

Rilevato

Che il Comune dovrà coprire integralmente con la tariffa, calcolata per l'anno 2023, secondo il metodo approvato con deliberazione n.363/2021/R/RIF/ del 03/08/2021 dall'Autorità di Regolazione per l'Energia Reti e Ambiente (ARERA);

A tal proposito si richiama la Delibera di Consiglio Comunale n 13 del 30/05/2022 approvativa del piano economico finanziario 2022-2025;
le tariffe della Tari per l'anno 2023 sono state approvate con delibera di Consiglio Comunale n. 13 del 31/05/2022, secondo i dettami del Piano Economico Finanziario sui Rifiuti anni 2022-2025

1)Ripartizione tariffaria Domestica e non Domestica

Quantità totale di rifiuti prodotti

Totale rifiuti prodotti dal Comune (Kg) 1.264.000,0

1.1)Ripartizione Parte Fissa

Numero totale utenze	n. 2. 420
Numero utenze Domestiche	n. 2.200
Numero utenze non Domestiche	n. 220

1.2)Ripartizione Parte Variabile

Totale Q.tà stimata rifiuti prodotti utenze non domestiche: **290.639,25**

Il calcolo delle quantità stimata di rifiuti non domestici:

il punto di partenza del calcolo della tariffa col metodo normalizzato impone di calcolare con metodo stimato alcuni rapporti tra dati riferiti alle utenze domestiche e dati riferiti alle utenze non domestiche rispetto a dati totali.
Attraverso l'utilizzo delle superfici adattata secondo il coefficiente di produzione di rifiuti al mq per le attività produttive Kd, si dovrà risalire al totale di produzione di rifiuti delle utenze non domestiche.
Una volta ottenuto tale dato, si dovrà rapportare tale dato al totale dei rifiuti prodotti e si otterrà quindi l'incidenza dei rifiuti non domestici sul totale di rifiuti prodotti.

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO ANNO 2022 – APPROVAZIONE TARIFFE

	Parte Fissa	Parte Variabile	Totale
ENTRATE	122.371,00	506779,00	629.150,00

RISCOSSIONE COATTIVA

E' stata attivata la riscossione coattiva tramite affidamento ad una società esterna con l'avvenuta consegna dei ruoli riferiti alla Tares all'Imu e Tasi per le annualità pregresse.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	2023	2024	2025
ICI/IMU	€ 110.000,00	€ 97.194,08	€ 44.305,02
TASI			
TARSU/TARES	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
ALTRE			

TARSU-TARES-TARI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

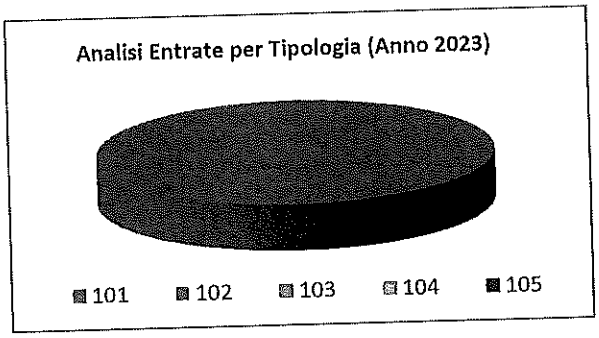
La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale.

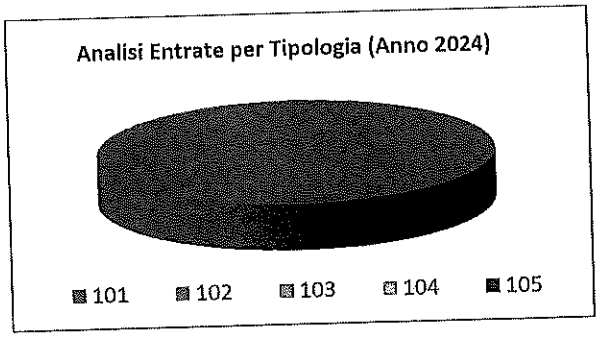
Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

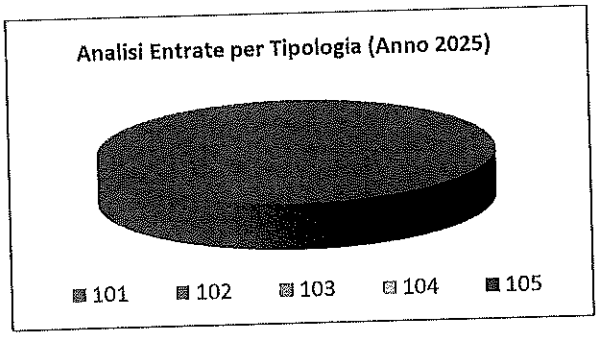
Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : FIORELLO ADELE
Responsabile TARSU-TARES-TARI: PICCIOLO ANTONINO
Responsabile del procedimento Canone Unico PICCIOLO ANTONINO

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			*Anno 2023*	*Anno 2024*	*Anno 2025*
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	1.711.044,67	1.326.771,93	1.287.397,70
		cassa	2.005.166,08		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	**1.711.044,67**	**1.326.771,93**	**1.287.397,70**
		cassa	**2.005.166,08**		

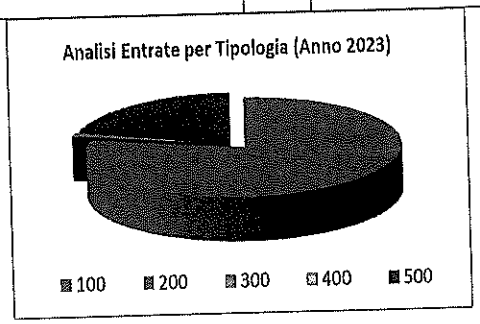


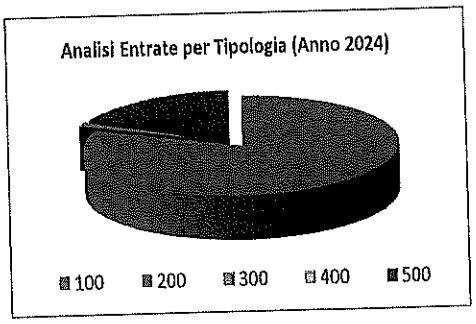


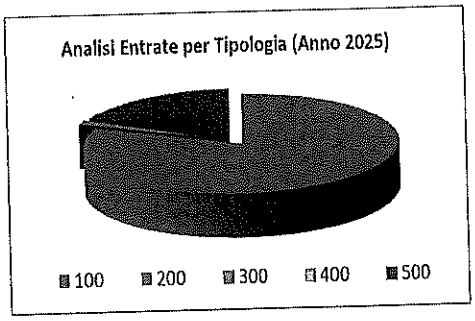


Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			*Anno 2023*	*Anno 2024*	*Anno 2025*
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	488.094,84	488.094,84	488.094,84
		cassa	1.297.905,39		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	9.856,09		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	124.500,00	104.500,00	104.500,00
		cassa	151.035,95		
	TOTALI TITOLO	comp	**620.694,84**	**600.694,84**	**600.694,84**
		cassa	**1.458.897,43**		







PROVENTI SERVIZI

PROVENTI SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA

La tariffa per l'anno 2023 è prevista nella misura di cui alla **Delibera di Giunta n 72 del 25/05/2023** per l'anno 2023 con cui si determinano le quote di compartecipazione alle spese dell'Ente per garantire i servizi Asilo Nido e mensa scolastica ;

PROVENTI BENI DELL'ENTE

- La Delibera Di **G.M. N 75 Del 25/05/2023** avente ad oggetto:
Adeguamento e rideterminazione costo dei loculi Cimiteriali e delle Aree da Destinare alle Cappelle Gentilizie;

RESIDENTI

Fila	Importo
1^ dal basso	€ 2.200,00
2^ dal basso	€ 2.500,00
3^ dal basso	€ 2.300,00
4^ e 5^ dal basso	€ 1.500,00

PER I NON RESIDENTI AVENTI DIRITTO I SUPERIORI IMPORTI SONO MAGGIORATI DEL 50%

PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA DELLE SEPOLTURE

(Deliberazione della Giunta comunale n. 48 del 25/03/2014

tariffa annuale €. 12,69, oltre IVA, per ogni lampada

tariffa provvisoria € 1,31, oltre IVA, per ogni lampada.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

L'Ente è percettore dei seguenti fitti attivi: Caserma dei Carabinieri

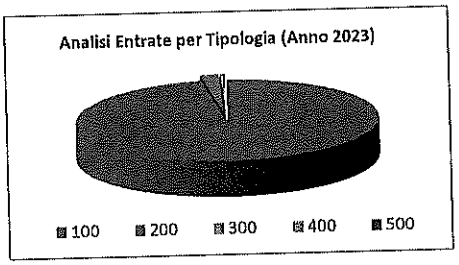
PROVENTI DIVERSI

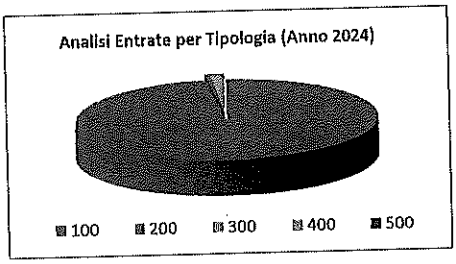
Proventi legata allo smaltimento dei Rifiuti tramite il recupero della Plastica e della produzione di Energia attraverso gli impianti di Fotovoltaico

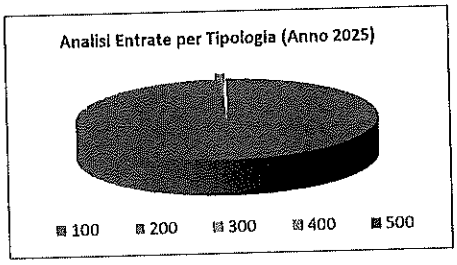
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			*Anno 2023*	*Anno 2024*	*Anno 2025*
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	10.581.570,62	9.756.906,97	9.672.119,47
		cassa	15.638.636,21		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	225.600,00	45.000,00	45.000,00
		cassa	1.311.374,37		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	58.000,00	158.000,00	58.000,00
		cassa	61.660,30		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	**10.865.170,62**	**9.959.906,97**	**9.775.119,47**
		cassa	**17.011.670,88**		

Allo stato attuale l'ente in base ai decreti di finanziamento provenienti dalla Regione Siciliana per il finanziamento di interventi a difesa del Suolo : interventi per la sistemazione e messa in sicurezza del versante sovrastante la borgata case nuove Saponara centro; intervento di mitigazione del rischio residuo della zona compresa tra la via tripoli e a via Croce Saponara Centro; lavori di sistemazione urbanistica di Saponara centro lato matrice, ai fini della valorizzazione urbanistica e ambientale; lavori per progetto messa in sicurezza del versante posto a monte e valle dei fabbricati Salvatorello-Cavalieri, lavori adeguamento normativo impianto di depurazione comunale avori per interventi di sostegno incendi e eventi calamitosi da realizzarsi sulle superfici forestale; inoltre sono presenti i finanziamenti legati al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza , che preveda il processo di digitalizzazione dell'Ente, inoltre i finanziamenti provenienti dal PNRR sono presenti anche per le misure legate all'ammodernamento delle strutture scolastiche nonche il comune ha partecipato al bando dei 30.000,00 relativi alle strutture. sportive







CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchia i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2023-2025 di cui alla Delibera di **Giunta Municipale n. 64 del 05/05/2023** avente ad oggetto:
"Ricognizione Dei Beni Immobili di Proprietà Comunale Suscettibili di Alienazione E/0 Valorizzazione, Ai Sensi Dell'art.58 Del D.L. N. 112/2008, Convertito Con Modificazioni Nella Legge 133/2008 E Classificazione Degli Stessi Nei Beni Immobili Disponibili Del Patrimonio Comunale- Aggiornamento Anno 2023";
e alla delibera di **C.C. n. 28 del 09/08/2023** ad oggetto: "approvazione piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per l'anno 2023, ai sensi dell'art. 58 della L. 133/2008";

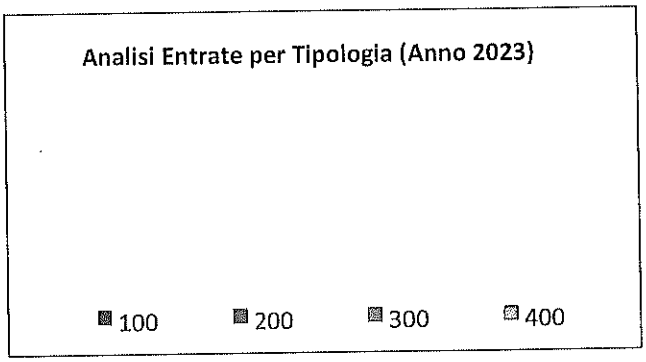
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

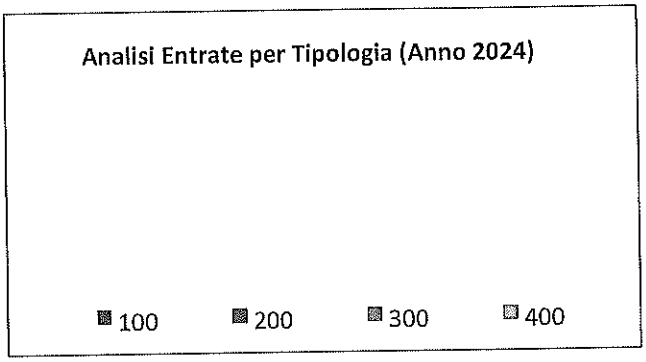
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

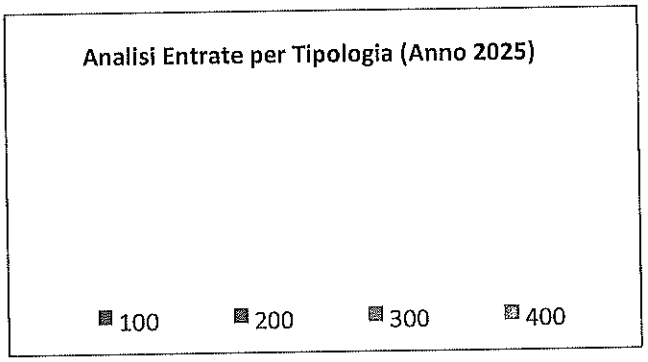
Oneri di Urbanizzazione	***2023***	***2024***	***2025***
Parte Corrente			
Investimenti	40.000,00	40.000,00	40.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			***Anno 2023***	***Anno 2024***	***Anno 2025***
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		



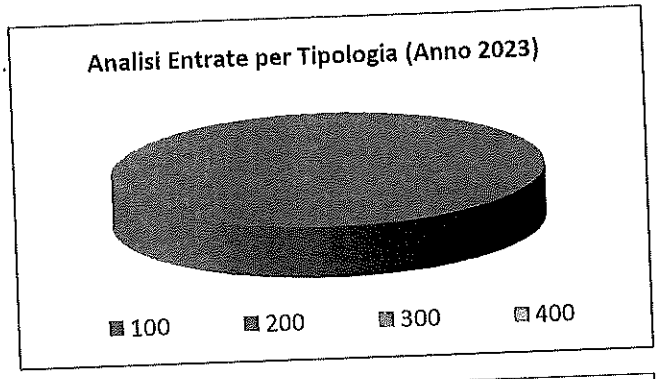


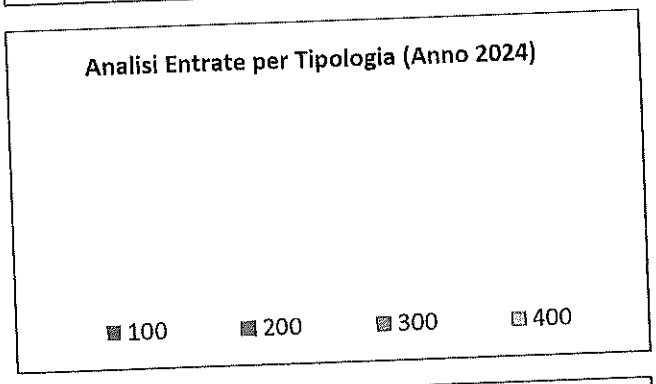


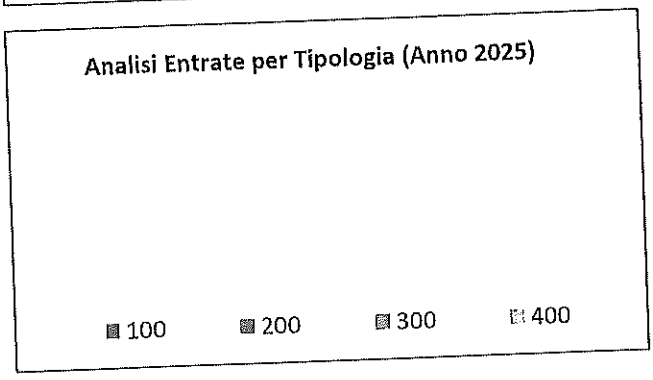
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in Titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (Titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito. Nel caso del Comune di Saponara il mutuo è stato contratto nell'esercizio 2022 tuttavia l'esigibilità è stata sia nella parte entrata che nella parte uscita è stata, in sede di riaccertamento dei residui spostata nell'esercizio 2023.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			*Anno 2023*	*Anno 2024*	*Anno 2025*
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	520.000,00	0,00	0,00
		cassa	524.438,99		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	**520.000,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**524.438,99**		







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

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

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			*Anno 2023*	*Anno 2024*	*Anno 2025*
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	700.000,00 700.000,00	700.000,00	700.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	**700.000,00** **700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**

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

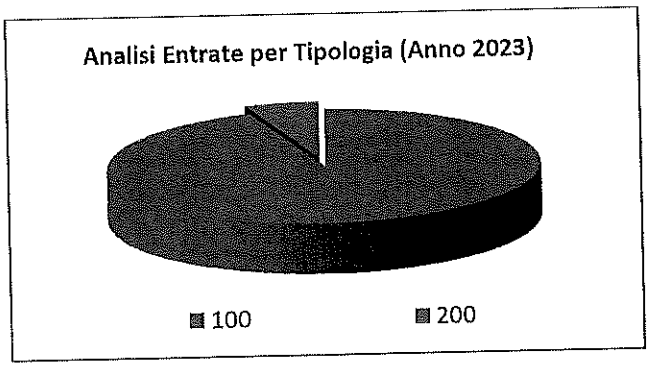
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

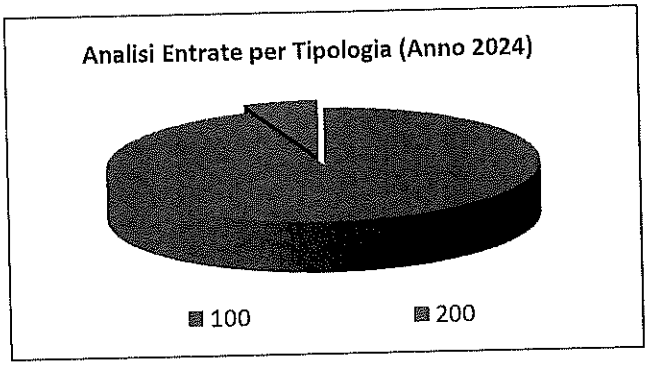
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)

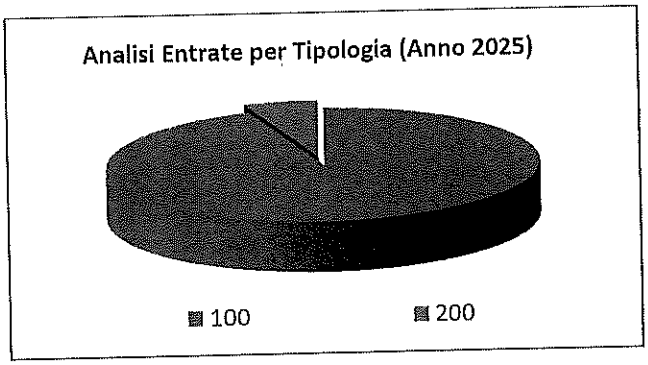
Limite 5/12 € 3.833.049,48

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			*Anno 2023*	*Anno 2024*	*Anno 2025*
100	Entrate per partite di giro	comp	2.935.000,00	2.935.000,00	2.935.000,00
		cassa	2.973.272,54		
200	Entrate per conto terzi	comp	170.000,00	170.000,00	170.000,00
		cassa	186.237,89		
	TOTALI TITOLO	comp	**3.105.000,00**	**3.105.000,00**	**3.105.000,00**
		cassa	**3.159.510,43**		







B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle spese di funzionamento degli uffici, del territorio, delle strutture sociali e delle strutture comunali presenti.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività a ridurre i costi relativi ai servizi essenziali e fare ricorso a tutti gli strumenti messi a disposizioni dalle norme per far si di ottenere maggiori vantaggi che si traducano in benefici per la popolazione.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, con la deliberazione della G.M. n. 136 del 29/09/2023, immediatamente esecutiva, si è proceduto alla redazione del programma del fabbisogno del personale per il triennio 2023-2025 così come da prospetto che segue:

Triennio 2023-2025				
Unità	Ex Categoria	Numero di ore settimanali	Nuovo sistema di classificazione	Modalità di assunzione
1	D	18	Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione	Incarico a contratto ai sensi dell'art. 110 TUEL
1	C1	36	Area degli Istruttori	Comando-assegnazione temporanea

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, si sono adottate le seguenti deliberazioni:

La Delibera di **G.M. N 76 Del 25/05/2023** avente ad oggetto:

"Approvazione Programma Biennale Degli Acquisti Di Servizi E Forniture 2023/2024 Ai Sensi Dell'art. 21 Del D. Lgs. N. 50/2016".

La Delibera di **C.C. n.29 del 09/08/2023** avente ad oggetto:

"Adozione programma biennale degli acquisti di servizi e forniture 2023/2024 ai sensi dell'art. 21 del D. Lgs. n.50/2016 (oggi art. 37 del D. Lgs. n. 36/2023)".

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI Anno 2023-2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Saponara

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

COMUNE DI SAPONARA
CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Piazza Matrice, 98047 Saponara (Me) ☎ 090.33811 fax 090.333189 Pec: comune.saponara@pec.it
www.comune.saponara.me.it - Codice fiscale e Partita IVA n. 00396920837

PROGRAMMA BIENNALE 2023/2024 DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DI IMPORTO UNITARIO STIMATO PARI O SUPERIORE A 40.000 EURO DEL COMUNE DI SAPONARA.-

	TIPOLOGIA	OGGETTO (SERVIZI, FORNITURE)	DATA INIZIO	DATA FINE	IMPORTO PRESUNTO COMPLESSIVO	FINANZIAMENTO		
						FONDI DI BILANCIO	FONDI STATALI/REGIONALI	ALTRO
Area delle Attività Culturali, Sociali e Ricreative.		Servizi a supporto della scuola (scuolabus – asacom)			€ 74.681,88	SI		
Area delle Attività Culturali, Sociali e Ricreative.		Servizio di integrazione e sostituzione personale asilo nido			€ 86.639,02	SI		
Area delle Attività Culturali, Sociali e Ricreative.		Servizio di potenziamento dei servizi resi dall'Asilo Nido e incremento delle capacità ricettive. Fondi Pac Infanzia 2017			€ 96.773,94	SI		
Area Tecnica		Servizio Esternalizzazione dei servizi del Territorio Comunale			€. 177.000,00	SI		
Area Tecnica		Servizio di spazzamento, raccolta RSU differenziati e indifferenziati con il sistema porta a porta.			€ 629.150,00	SI		
Area Tecnica		ABILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD PA LOCALI-COMUNI	15/07/2023	31/12/2023	€ 77.897,00	NO	Ministero per l'Innovazione Tecnologica e la transizione digitale – PNRR NGEU	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla **Delibera di Giunta Municipale n°65 del 05/05/2023** Avente Ad Oggetto : "Adozione Dello Schema Del Programma Triennale Delle Opere Pubbliche 2023-2025 E dell'elenco Annuale Dei Lavori Per L'anno 2023";

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	10,299,817.22	25,808,687.17	48,218,949.54	84,327,453.93
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	21,700,000.00	0.00	21,700,000.00
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	10,299,817.22	47,508,687.17	48,218,949.54	106,027,453.93

Il referente del programma

Saccà Domenico

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	10,299,817.22	25,808,687.17	48,218,949.54	84,327,453.93
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	21,700,000.00	0.00	21,700,000.00
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	10,299,817.22	47,508,687.17	48,218,949.54	106,027,453.93

Il referente del programma

Saccà Domenico

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Saponara

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Saponara - UFFICIO TECNICO

SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Responsabile dell'incompletezza (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'incompiuto (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo S.A.L.	Percentuale incompiuto lavori (3)	Cause per le quali l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è ancora attualmente fruibile parzialmente o in parte dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo riconversione dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Costituisce o meno un pregiudizio per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 216 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Descrizione sintetica degli interventi necessari per la messa in sicurezza e bonifica dell'area	Parte di infrastruttura di rete
					0,00	0,00	0,00	0,00										

Il referente del programma
Sandi Domenico

Note:
(1) Indicare il CUP del progetto di investimento dal quale l'opera incompiuta risulta a stralcio in applicazione dell'articolo 1, comma 3, del decreto del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti 16 gennaio 2018, n. 14.
(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
(4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo di un'area pubblica, deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda E; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato tra gli interventi del programma di cui alla scheda B.

Tabella B.1
a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
b) si intende procedere all'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende procedere all'esecuzione dell'opera, avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende procedere all'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2
a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3
a) mancanza di fondi
b) cause tecniche, problemi di esecuzione speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori con l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche: presenza di contenziosi
c) sopravvenute norme tecniche o disposizioni di legge
d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia.
e) sopravvenuti interessi al completamento di parte dell'opera appaltata, dell'esistenza di altre aggiudicazioni o di altre soggiorni aggiudicazioni

Tabella B.4
a) - lavori di realizzazione, avviati, risultano ritenuti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
b) lavori di ristrutturazione, avviati, risultano ritenuti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione con sussistendo allo stato, le condizioni di servizio degli stessi (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5
a) pubblica e privata
b) diversa da quella prevista in progetto

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Saponara

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Saponara - UFFICIO TECNICO

SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.26 comma 3 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto reale di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già inclusi in programma di dismissione di cui all'art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera incompiuta ed cui si è rilevato l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
												0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Note:
(1) Codice obbligatorio: 'T' + numero immobile = ci si riferisce all'immobile + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di cespite immobiliare non connesso alla realizzazione di un intervento
(3) Riportare il codice CUP dell'opera incompiuta alienata o oggetto di cessione o trasferimento
(4) Riportare l'annualità con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, tenuto il conto dell'orizzonte di riferimento (qualora pertinente, anche relativo alla quota parte di proprio di cessione o trasferimento) e il valore cui molto al patrimonio oggetto di

Il referente del programma

Sacca Domenico

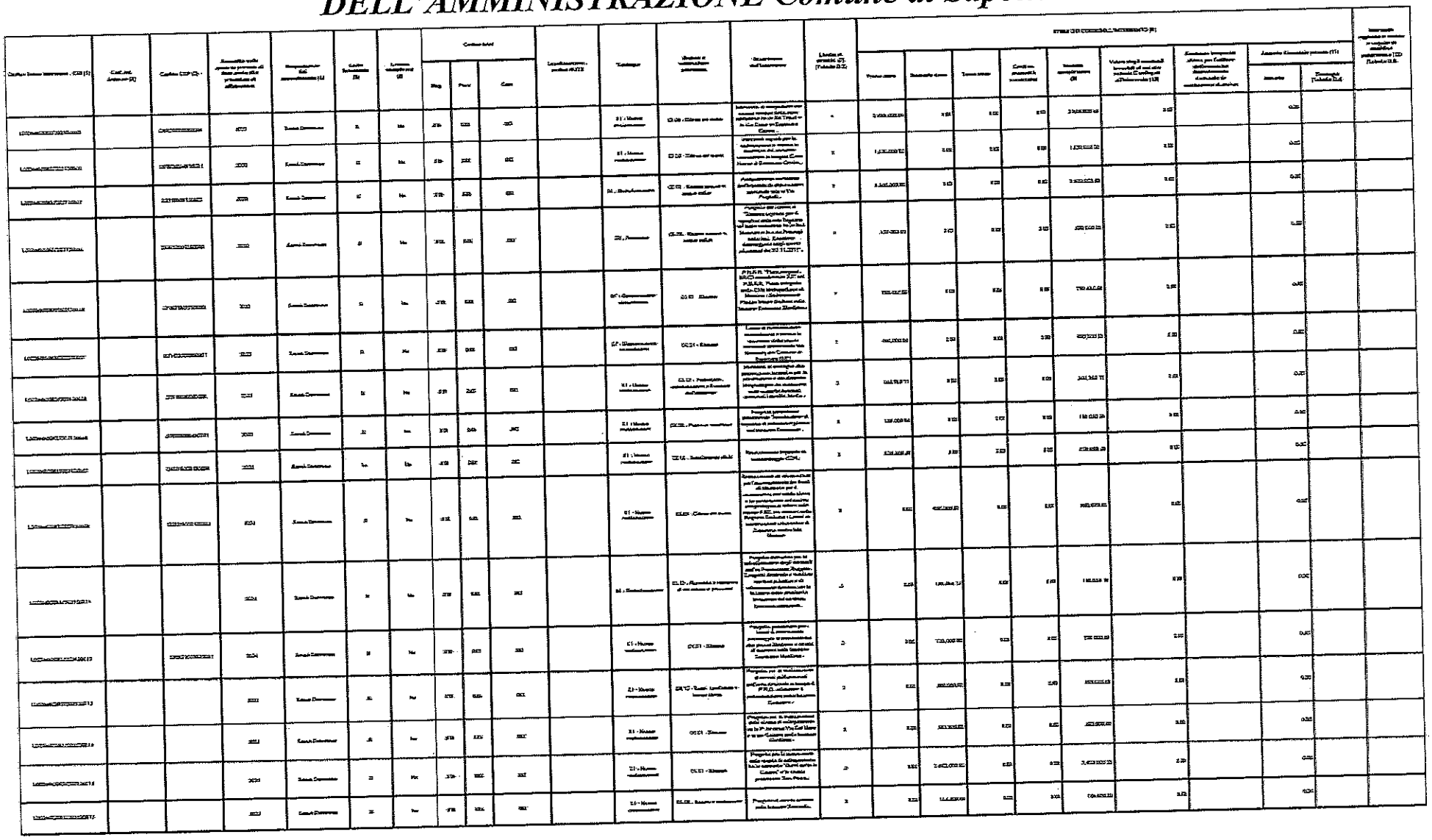
Tabella C.1
1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2
1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, in cui all'immobile sia strumentale
e temporaneamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3
1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

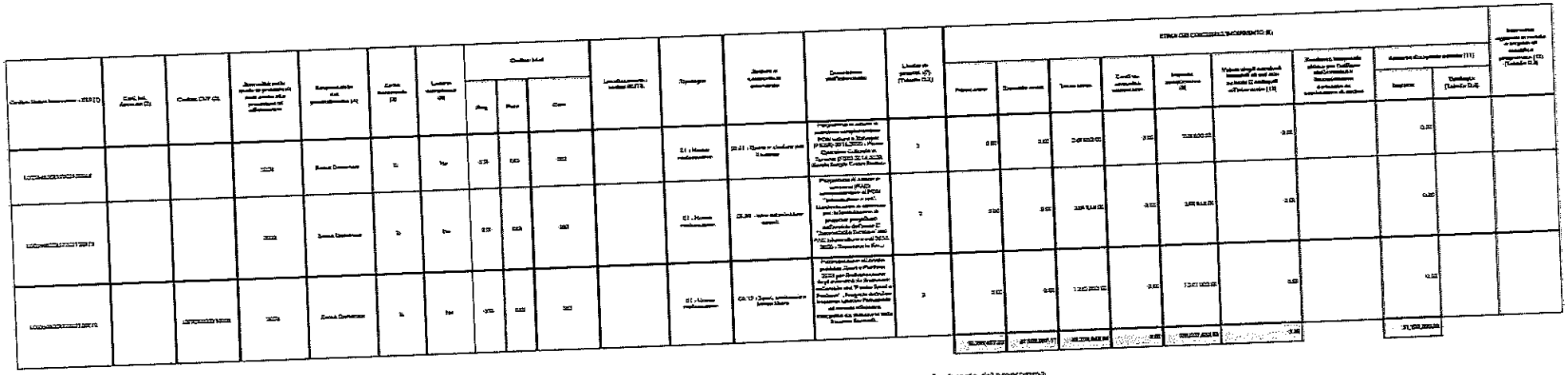
Tabella C.4
1. cessione alla proprietà dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione alla proprietà dell'opera a soggetto identificato dalla funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento strategico del

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Saponara



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025



Il referente del programma

Sacco Domenico

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Saponara

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Tipologia (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
8003398300320221000003	I81H19000560006	Intervento di riorganizzazione del flusso viario della zona compresa tra la Via Tripoli e la Via Croce di Saponara Centro.-	Sacco Domenico	2,800,000.00	2,800,000.00	ADI	1	2	2	2	0000095833	ASMEL Consortile	
8003398300320221000004	I87H18000070001	Intervento urgente per la sistemazione e messa in sicurezza del versante sovrastante la borgata Casa Nuova di Saponara Centro.-	Sacco Domenico	1,450,000.00	1,450,000.00	ADI	1	2	2	3	0000095833	ASMEL Consortile	
8003398300320221000007	I87F20000100002	Adeguamento normativo dell'impianto di depurazione comunale sito in Via Puglisi.-	Sacco Domenico	2,800,000.00	2,800,000.00	ADH	1	2	2	4	0000095833	ASMEL Consortile	
8003398300320221000002	I84E13001165002	Progetto per l'esecuzione di "Somma urgenza per ripristino delle vie di fuga nel plesso composto tra la scu. Materna e la c.d.u. Palestra della loc. Cardeto conseguenti degli eventi alluvionali del 22.11.2011".-	Sacco Domenico	300,000.00	300,000.00	MS	1	2	2	4	0000095833	ASMEL Consortile	
8003398300320221000016	I31B19001700002	P.N.R.R. "Piani Integrati- Asse2 Investimento 2.2" del P.N.R.R. Piano stralcio della Città Metropolitana di Messina - Riqualificazione Piazza Vespri Siciliani nella frazione Saponara Marittima.-	Sacco Domenico	752,457.52	752,457.52	LRU	1	2	2	4	0000095833	ASMEL Consortile	
8003398300320221000001	I37D20000000001	Lavori di manutenzione straordinaria e messa in sicurezza della strada comunale denominata via Kennedy del Comune di Saponara (ME).	Sacco Domenico	900,000.00	900,000.00	MS	1	2	2	1	0000095833	ASMEL Consortile	
8003398300320221000006	I31H19000000002	Interventi di sostegno alla prevenzione incendi e per la prevenzione e dal rischio idrogeologico da realizzarsi sulle aree/siti forestali comunali ricadenti nella Area.-	Sacco Domenico	344,760.17	344,760.17	CPA	2	2	2	4	0000095833	ASMEL Consortile	
8003398300320221000005	I37G20000453001	Progetto preliminare denominato "Installazione di impianto di videosorveglianza del territorio Comunale.-	Sacco Domenico	150,000.00	150,000.00	MS	3	2	2	4	0000095833	ASMEL Consortile	
8003398300320221000007	I32H19001130006	Realizzazione impianto di compostaggio CCR.-	Sacco Domenico	639,550.43	639,550.43	MS	3	2	2	3	0000095833	ASMEL Consortile	

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

Sacco Domenico

Tabella E.1
ADN - Adeguamento normativo
AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento Opera incompiuta
CPA - Conservazione del patrimonio
MS - Miglioramento e incremento di servizio
NRU - Nuova Costruzione
RAB - Ristrutturazione, demolizione
RIC - Ripristino a seguito di calamità
RPS - Recupero del patrimonio storico
DEM - Demolizione Opera incompiuta
RECF - Recupero opere pregiate a non più utilizzabili

Tabella E.2
1 progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di indirizzo della progettazione".
2. progetto di fattibilità tecnico –economico: "documento finale".
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Saponara

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Saponara - UFFICIO TECNICO

SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

Saccà Domenico

Note

(1) breve descrizione dei motivi

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi progetti di investimento relativi ai trasferimenti concessi con decreto dalla Regione Sicilia nonché i lavori previsti dal PNRR.

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

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

Programmazione ed equilibri di bilancio Secondo l'attuale disciplina di bilancio, fatte salve le eventuali proroghe dei termini definite da norme statali, la Giunta approva entro il 15 novembre di ogni anno lo schema di approvazione del Bilancio finanziario relativo al triennio successivo, da sottoporre all'approvazione del Consiglio. Nel caso in cui sopraggiungano variazioni del quadro normativo di riferimento, la giunta aggiorna sia lo schema di bilancio in corso di approvazione che il documento unico di programmazione (DUP). Entro il successivo 31 dicembre il Consiglio approva il Bilancio che comprende le previsioni di competenza e cassa del primo esercizio e le previsioni di sola competenza degli esercizi successivi. Le previsioni delle entrate e delle uscite di competenza del triennio e quelle di cassa del solo primo anno devono essere in perfetto equilibrio. Come previsto dalla normativa vigente i dati di bilancio determinano un equilibrio finale in termini di competenza non negativo. La Legge 30 dicembre 2018 , n. 145 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021" ha previsto ai commi 819/826 semplificazioni delle regole di finanza pubblica. A partire dal 2019 e per i futuri esercizi l'equilibrio sarà raggiunto in presenza di un risultato di competenza non negativo. La verifica degli equilibri sarà effettuata secondo il dettato del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, cessando di avere applicazione i commi 465 e 466, da 468 a 482, da 485 a 493, 502 e da 505 a 509 dell'articolo 1 della legge 11 dicembre 2016, n. 232, i commi da 787 a 790 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, e l'articolo 6-bis del decreto legge 20 giugno 2017, n. 91, convertito, con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2017, n. 123. Sul punto il D.M. 01.08.2019 è intervenuto sui principi contabili modificando gli schemi di bilancio, i relativi allegati e gli schemi dei tre nuovi equilibri certificati già a decorrere dall'esercizio 2019.

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

Equilibrio Economico-Finanziario		*Anno 2023*	*Anno 2024*	*Anno 2025*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	144.987,18	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	4.393.402,19	3.928.244,36	3.835.972,08
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	4.406.070,48	3.804.746,65	3.803.616,02
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità		*454.291,18*	*437.875,90*	*420.374,91*
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	132.318,89	123.497,71	32.356,06
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		**0,00**	**0,00**	**0,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCE ZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO S ULL'EQUILIBRIO E X ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SUL L'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LO CALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00

di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		**0,00**	**0,00**	**0,00**
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	1.470.614,44	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	11.385.170,62	9.959.906,97	9.775.119,47
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di mediolungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)	12.849.285,06 *0,00*	9.959.906,97 *0,00*	9.775.119,47 *0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	6.500,00	0,00	0,00

E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		**0,00**	**0,00**	**0,00**
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di mediolungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di mediolungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	0,00
Entrata	(+)	29.181.050,74
Spesa	(-)	23.641.753,02
Differenza	=	**5.539.297,72**

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	*01*	*Servizi istituzionali, generali e di gestione*

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, i servizi di pianificazione economica delle attività e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

MISSIONE	*02*	*Giustizia*

.....

MISSIONE	*03*	*Ordine pubblico e sicurezza*

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa

MISSIONE	*04*	*Istruzione e diritto allo studio*

La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio.

MISSIONE	*05*	*Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali*

Appartengono alla missione, suddivisa nei corrispondenti programmi, l'amministrazione e il funzionamento delle prestazioni di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione, dei beni di interesse storico, artistico e culturale. Rientrano nel campo l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali. Le funzioni esercitate in materia di cultura e beni culturali sono pertanto indirizzate verso la tutela e la piena conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia dell'intera collettività locale, in tutte le sue espressioni.

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di Missione, pertanto, l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi.

MISSIONE	07	Turismo

.....

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa.

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

Le funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, abbraccia l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e il servizio idrico.

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio investimenti e la gestione corrente. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Referenti arch. Giancarlo Scaramozzino (Dirigente Area Gestione e Sviluppo del Territorio).

MISSIONE	11	Soccorso civile

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di intervento e supporto nell'attività di

previsione e prevenzione delle calamità. Appartengono alla Missione l'amministrazione e il funzionamento degli interventi di protezione civile sul territorio, la previsione, prevenzione, soccorso e gestione delle emergenze naturali. Questi ambiti abbracciano la programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile, comprese altre attività intraprese in collaborazione con strutture che sono competenti in materia di gestione delle emergenze.

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli investimenti. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi 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 alla cooperazione e al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.

MISSIONE	13	Tutela della salute

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività

L'azione dell'ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la regione, la provincia e la camera di commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore. Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Queste attribuzioni si estendono, in taluni casi, alla valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale

L'azione dell'ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la regione, la provincia e la camera di commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore. Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Queste attribuzioni si estendono, in taluni casi, alla valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Interventi che rientrano nell'ambito della politica statale con i contributi da parte del Ministero per le spese di investimento relative all'efficientamento energetico, al fine di consentire la transizione ecologica per aumentare il risparmio in termini di costi da parte dell'Ente.

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

.....

MISSIONE	19	Relazioni internazionali

.....

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità. Per quanto riguarda questa ultima posta, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio entrante, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

MISSIONE	50	Debito pubblico

.....

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie

Questa missione comprende le spese sostenute dall'ente per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria. Queste anticipazioni di fondi vengono concesse dal tesoriere per fronteggiare momentanee esigenze di cassa e di liquidità in seguito alla mancata corrispondenza tra previsioni di incasso e relativo fabbisogno di cassa per effettuare i pagamenti. Questo genere di anticipazione è ammesso entro determinati limiti stabiliti dalla legge. In questo comparto sono collocate anche le previsioni di spesa per il pagamento degli interessi passivi addebitati all'ente in seguito all'avvenuto utilizzo nel corso dell'anno dell'anticipazione di tesoreria. Questi oneri sono imputati al titolo primo della spesa (spese correnti).

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi

Tale missione comprende le spese per ritenute previdenziali e assistenziali al personale, ritenute erariali, altre arti tenute al personale per conto terzi, restituzione dei depositi cauzionali, spese per acquisti di beni e servizi per conto terzi, spese per trasferimenti per conto terzi, anticipazione di fondi per il servizio economato, restituzione di depositi per spese contrattuali. La consistenza economica è di pari importo del titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro", ininfluente sugli equilibri di bilancio.

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2023-2025 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

Riepilogo delle Missioni	*Denominazione*		*Anno 2023*	*Anno 2024*	*Anno 2025*
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza			
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione		2.301.557,80	1.299.878,83	1.285.141,35
		di cui già impegnato	*736.655,67*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	2.751.323,98		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	326.862,42	317.188,77	317.688,77
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	336.821,40		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	182.394,51	174.394,51	174.394,51
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	310.793,80		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	322.376,80	6.714,00	6.714,00
		di cui già impegnato	*315.376,80*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	357.393,78		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	34.000,00	2.000,00	2.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	36.600,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	226.000,00	216.000,00	216.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	229.155,74		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	1.229.669,89	964.300,00	964.300,00
		di cui già impegnato	*76.754,71*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.792.080,83		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	5.425.927,02	4.702.864,22	4.702.864,22
		di cui già impegnato	*310.596,44*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	6.245.132,36		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	5.165.085,32	5.048.457,56	5.048.457,56
		di cui già impegnato	*20.434,01*	*0,00*	*0,00*

		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	5.328.461,75		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	6.000,00	9.500,00	9.500,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	15.701,52		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	1.279.166,98	486.469,99	361.682,49
		di cui già impegnato	*630.801,57*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.659.778,09		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	11.000,00	4.000,00	4.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	36.269,62		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	4.300,00	4.300,00	4.300,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	4.714,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	188.581,53	53.000,00	3.000,00
		di cui già impegnato	*44.982,42*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	343.599,11		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	535.698,39	443.875,90	448.113,38
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	50.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	155.553,77	155.207,55	62.935,27
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	155.553,77		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	700.000,00	700.000,00	700.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	700.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	3.105.000,00	3.105.000,00	3.105.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	3.288.373,27		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	21.199.174,43	17.693.151,33	17.416.091,55
		di cui già impegnato	*2.135.601,62*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	23.641.753,02		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	21.199.174,43	17.693.151,33	17.416.091,55
		di cui già impegnato	*2.135.601,62*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	23.641.753,02		

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

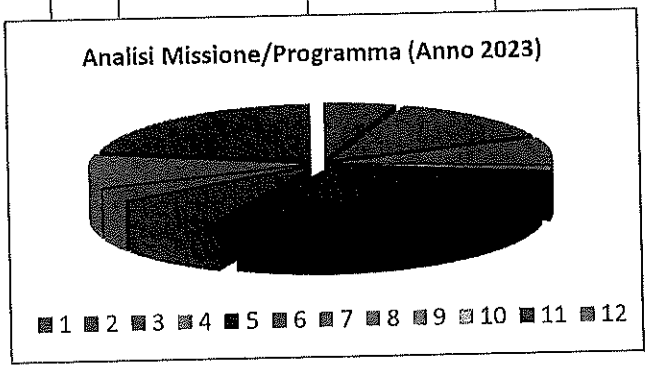
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

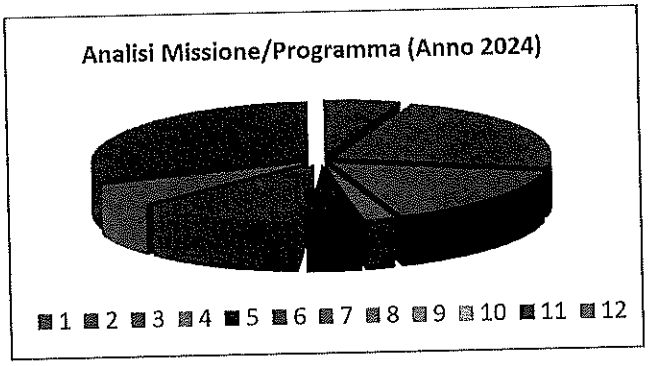
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica."

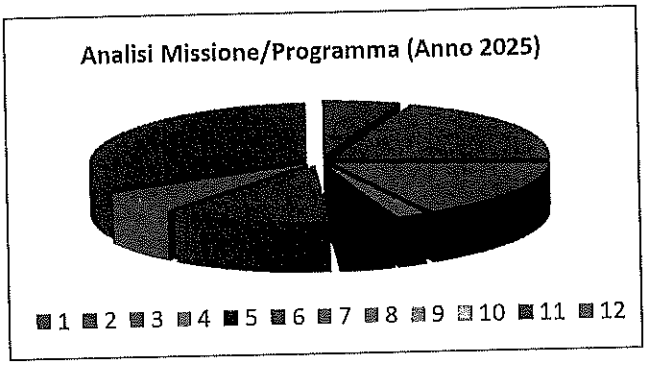
All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

	Programma		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	126.902,73	76.500,00	76.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	152.082,19			
2	Segreteria generale	comp	309.335,00	297.335,00	259.335,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	322.936,92			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	181.584,00	209.716,87	209.716,87	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	197.679,50			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	29.357,87	29.357,87	29.357,87	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	64.410,52			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	665.080,25	54.000,00	54.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	699.901,16			
6	Ufficio tecnico	comp	200.917,12	156.186,23	156.186,23	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	207.550,45			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	83.247,00	83.247,00	83.247,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	88.482,47			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	213.597,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	213.597,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	

		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	2.301.557,80	1.299.878,83	1.285.141,35	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	2.751.323,98			
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	491.536,83	393.535,86	416.798,38	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	804.683,77			
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

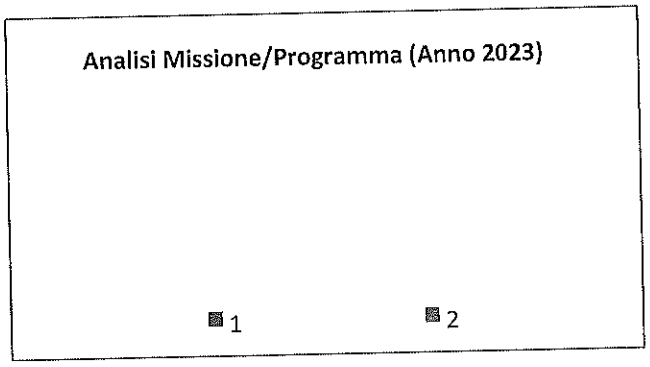
Missione 2 - Giustizia

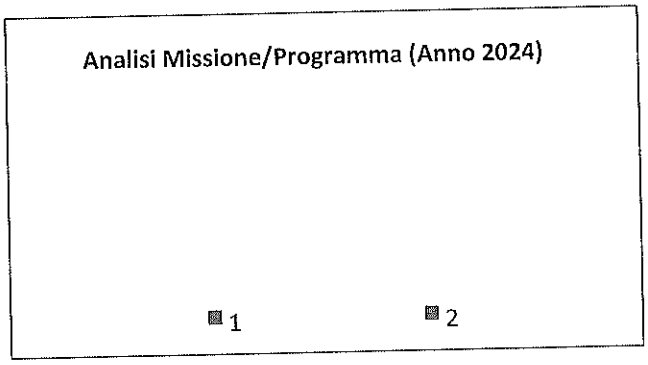
La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

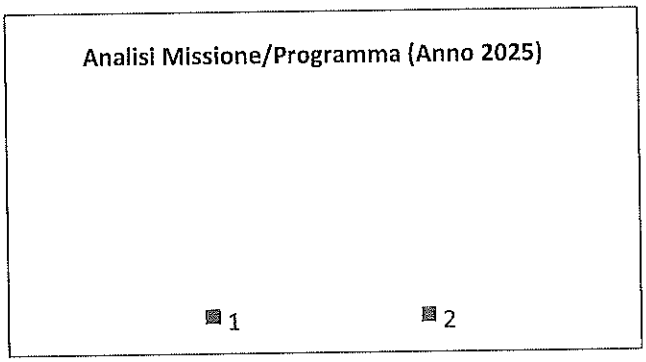
"Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			







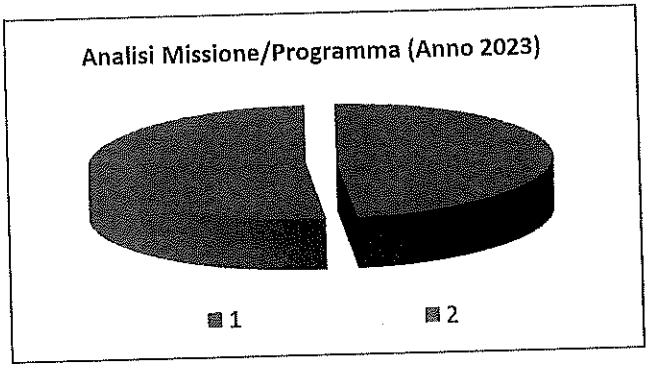
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

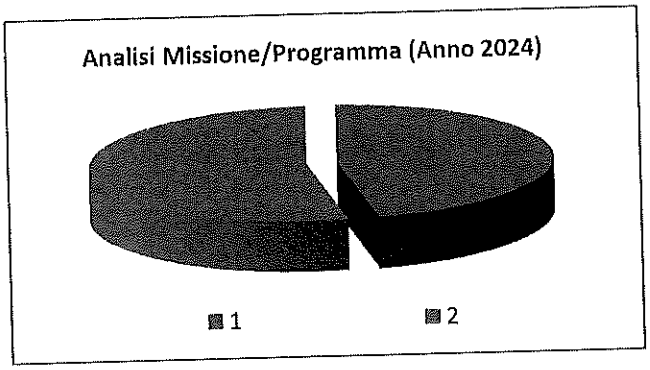
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

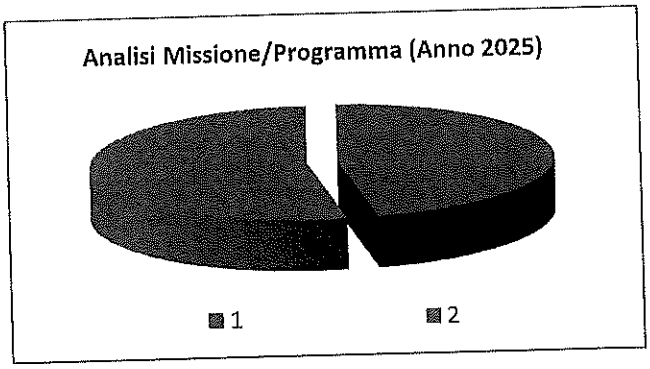
"Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	158.800,00	149.126,35	149.626,35	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	168.758,98			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	168.062,42	168.062,42	168.062,42	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	168.062,42			
	TOTALI MISSIONE	comp	**326.862,42**	**317.188,77**	**317.688,77**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**336.821,40**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi: le dotazioni di organico sono rappresentate da tre unita.

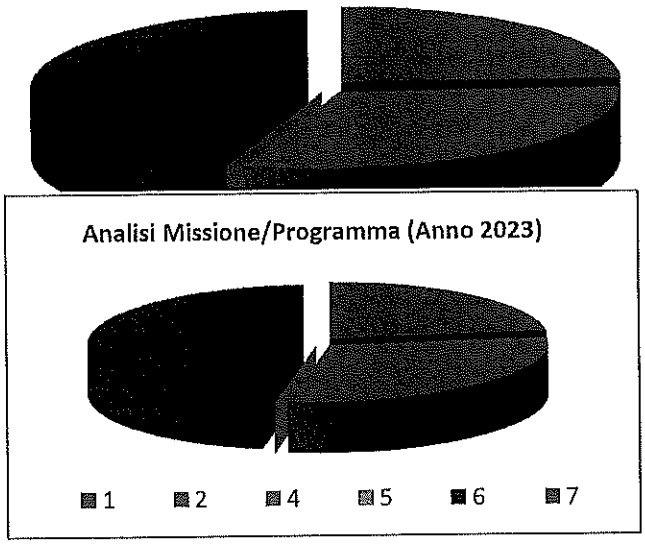
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	42.394,51	42.394,51	42.394,51	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	72.195,33			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	54.500,00	54.500,00	54.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	99.744,83			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	85.500,00	77.500,00	77.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	138.853,64			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**182.394,51**	**174.394,51**	**174.394,51**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**310.793,80**			



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

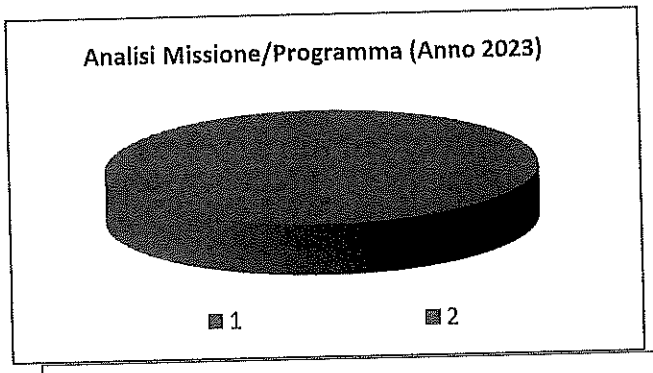
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

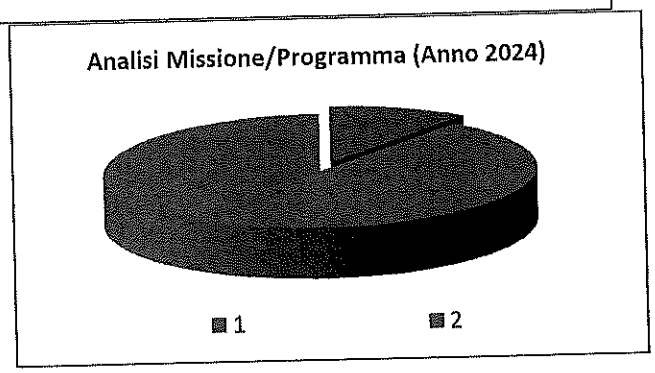
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali."

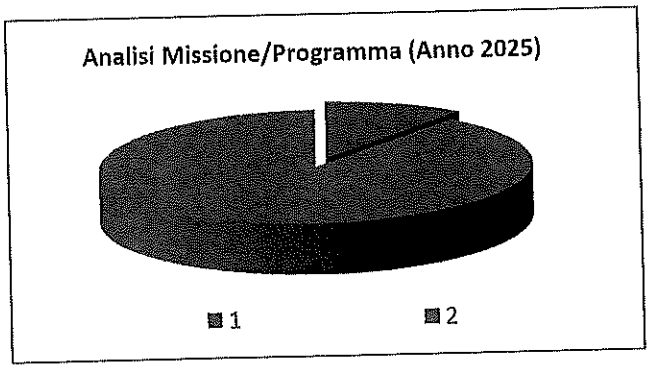
All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

	Programma		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	714,00	714,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	10.000,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	322.376,80	6.000,00	6.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

	cassa	347.393,78			
TOTALI MISSIONE	comp	322.376,80	6.714,00	6.714,00	
	fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	cassa	357.393,78			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi: sono presenti allo stato attuale due unita di personale;

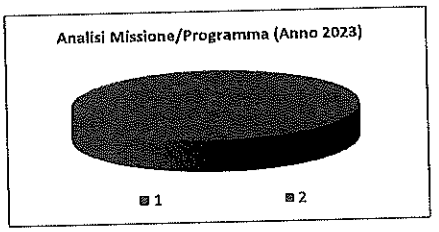
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

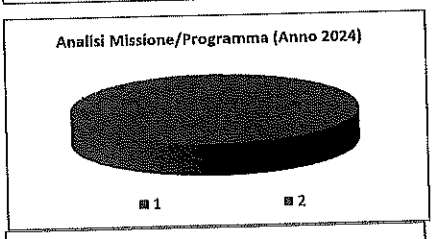
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

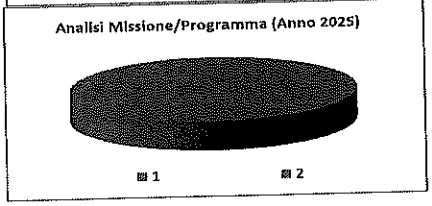
"Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	34.000,00	2.000,00	2.000,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	36.600,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**34.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**36.600,00**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi: nessuno.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	226.000,00	216.000,00	216.000,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	229.155,74			
	TOTALI MISSIONE	comp	**226.000,00**	**216.000,00**	**216.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**229.155,74**			

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi: nessuno

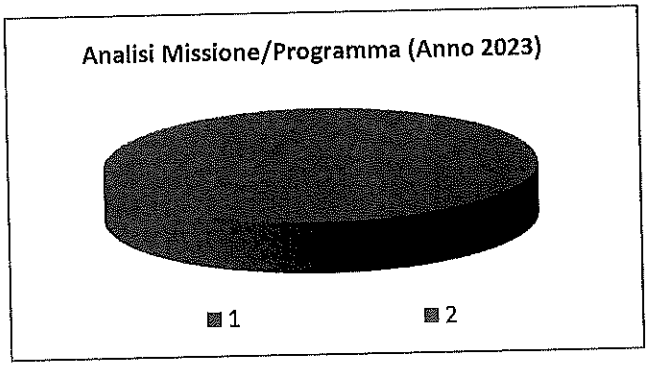
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

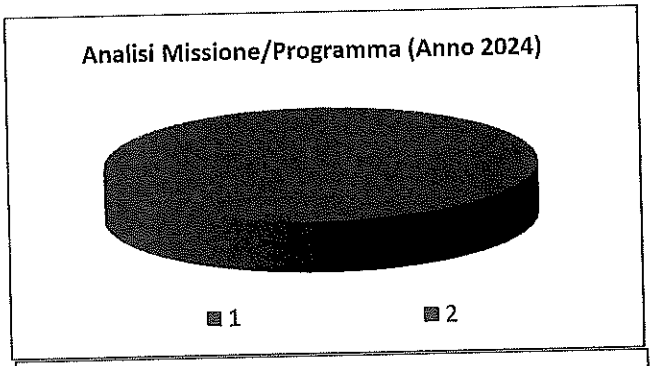
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

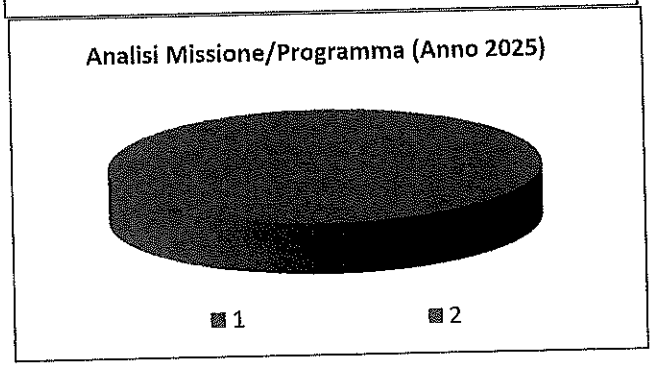
All'interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.229.669,89	964.300,00	964.300,00	_____

		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	1.792.080,83			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**1.229.669,89**	**964.300,00**	**964.300,00**	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	**1.792.080,83**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

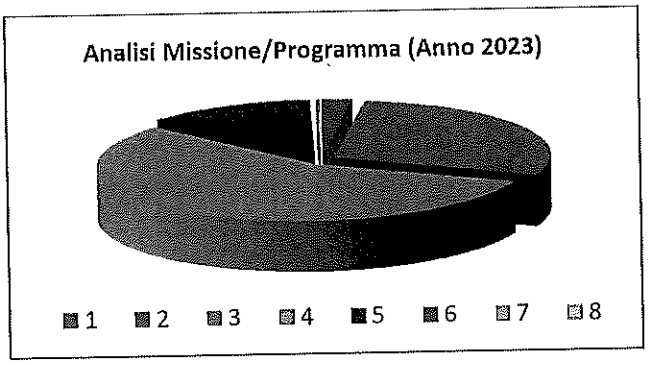
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

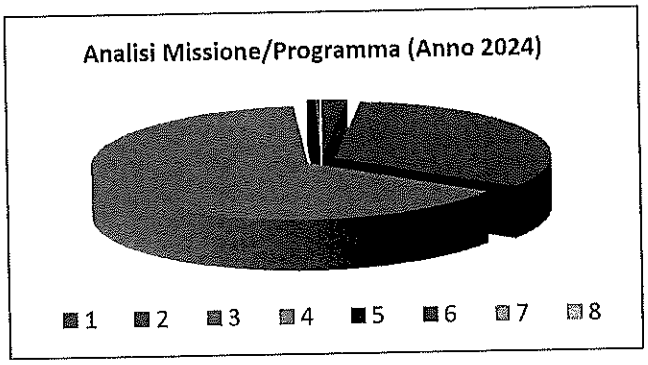
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito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

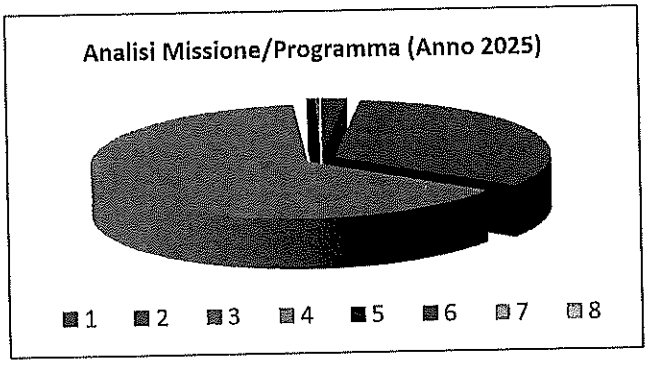
All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	125.989,19	92.500,00	92.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	153.523,31			
3	Rifiuti	comp	1.557.749,49	1.528.532,49	1.528.532,49	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	1.971.915,90			
4	Servizio idrico integrato	comp	3.041.580,10	3.036.580,10	3.036.580,10	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	3.207.638,74			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	684.856,61	29.500,00	29.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	872.639,27			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	15.751,63	15.751,63	15.751,63	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	39.415,14			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			

	TOTALI MISSIONE	comp	5.425.927,02	4.702.864,22	4.702.864,22	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	6.245.132,36			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi: sono presenti due unita per il 2023 inoltre l'organico è stato implementato per gli anni 2023-2025 di un ulteriore unità facente parte del piano della coesione

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

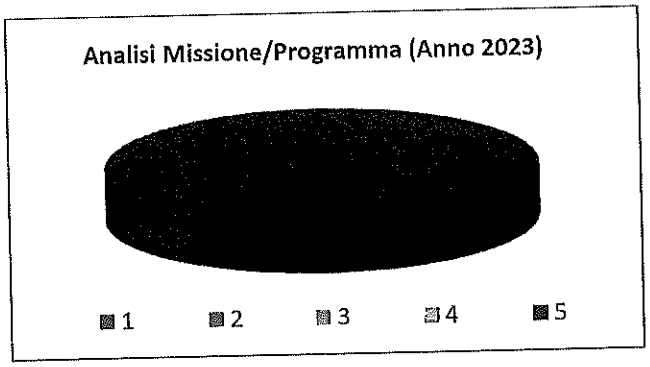
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

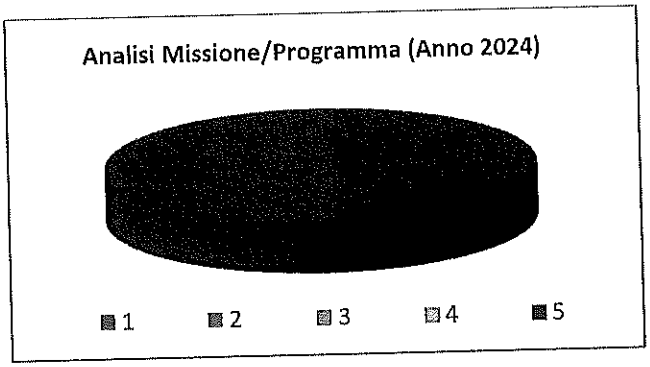
"Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi

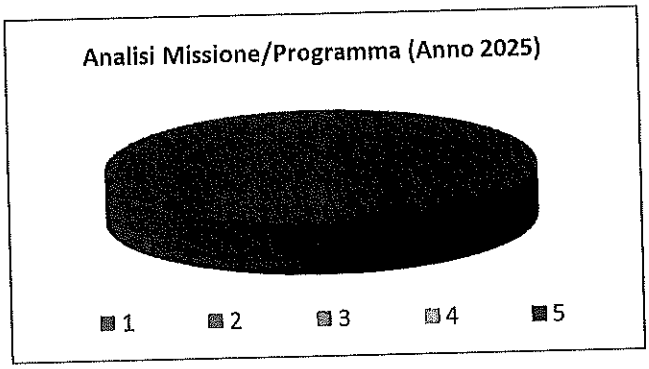
che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità."

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	5.165.085,32	5.048.457,56	5.048.457,56	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	5.328.461,75			
	TOTALI MISSIONE	comp	**5.165.085,32**	**5.048.457,56**	**5.048.457,56**	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	**5.328.461,75**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi: nussuno

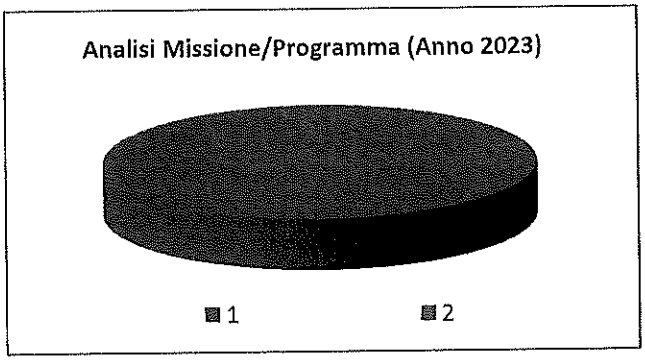
Missione 11 - Soccorso civile

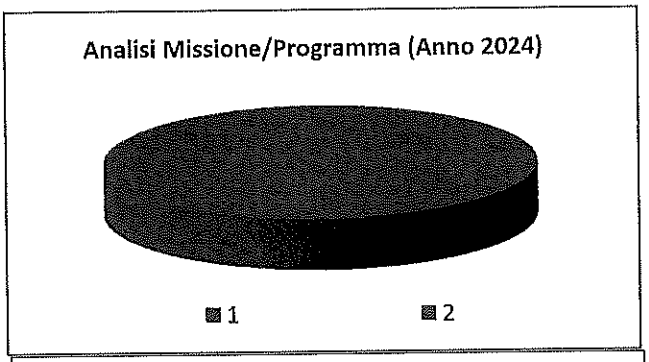
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile."

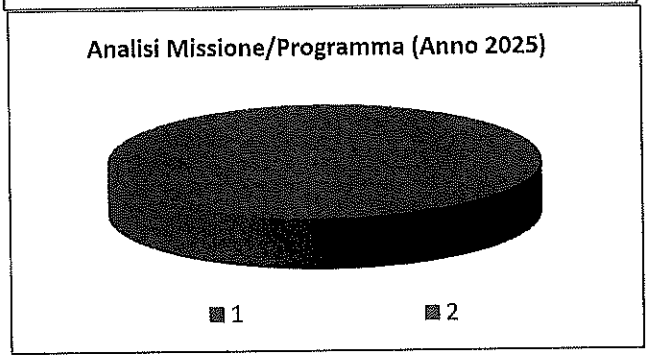
All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

	Programma		*Anno 2023*	*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Responsabili*
1	Sistema di protezione civile	comp	6.000,00	9.500,00	9.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	15.701,52			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	6.000,00	9.500,00	9.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	15.701,52			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi: nessuno.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

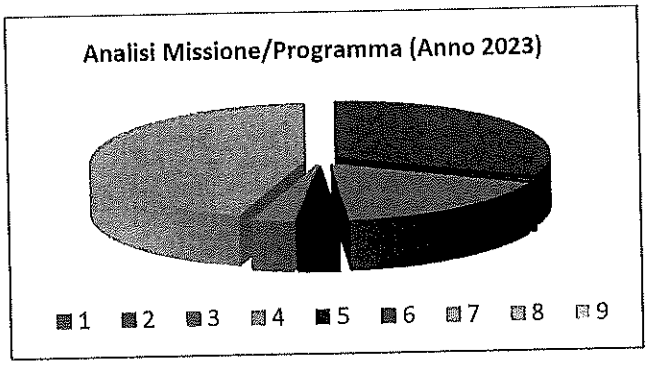
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

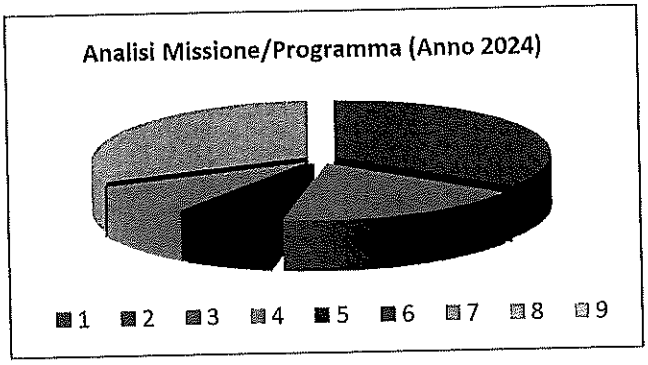
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

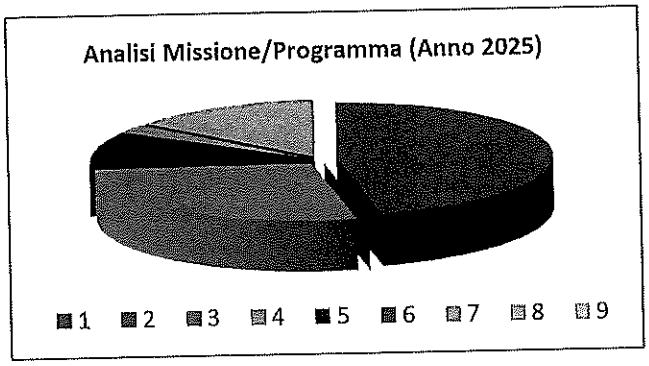
All'interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	399.965,37	169.182,49	169.182,49	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	455.450,08			
2	Interventi per la disabilità	comp	5.307,99	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	5.307,99			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	217.559,93	90.000,00	100.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	421.696,36			
5	Interventi per le famiglie	comp	40.371,86	33.000,00	33.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	51.615,06			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	40.287,50	43.287,50	8.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	80.421,51			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	575.674,33	151.000,00	51.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

		cassa	645.287,09			
	TOTALI MISSIONE	comp	1.279.166,98	486.469,99	361.682,49	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	1.659.778,09			







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

Missione 13 - Tutela della salute

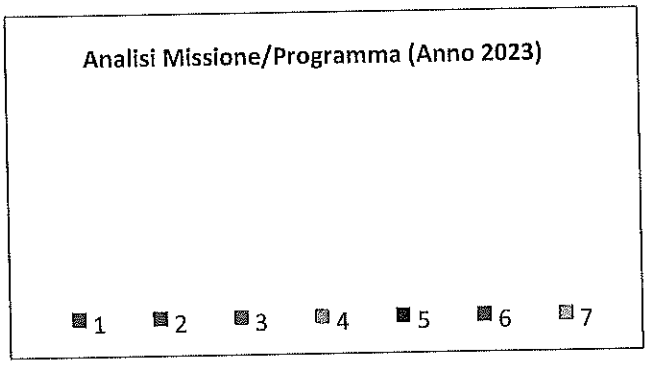
La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

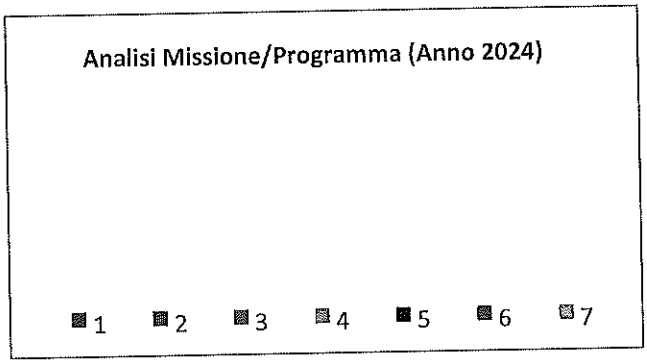
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

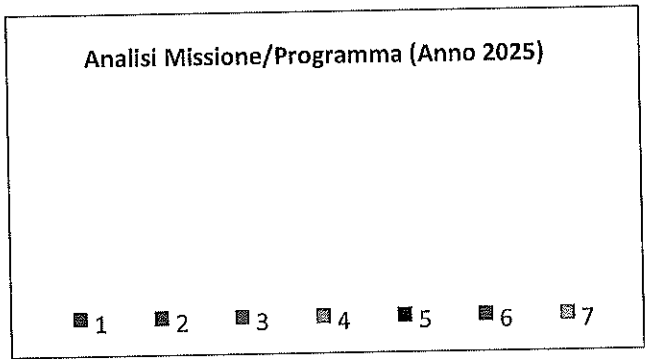
Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."

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

	Programma		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
5	Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi: nessuno

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

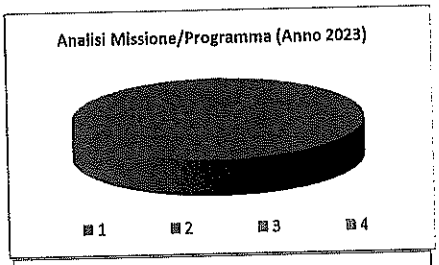
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

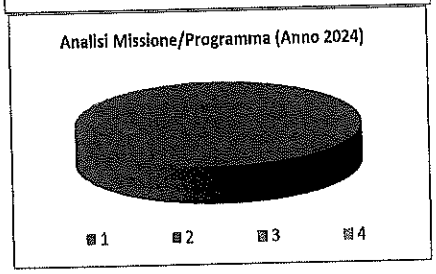
"Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica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

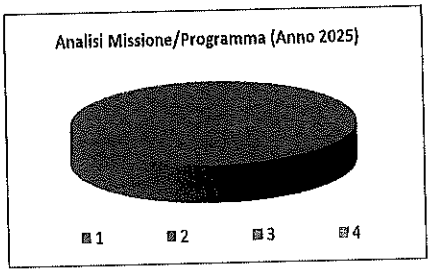
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	11.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	36.269,62			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**11.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**36.269,62**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi: nessuno

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

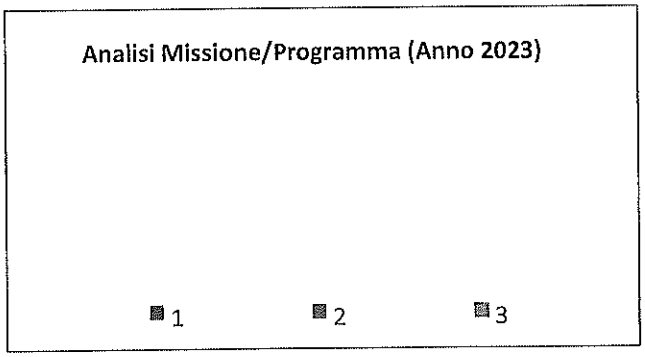
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

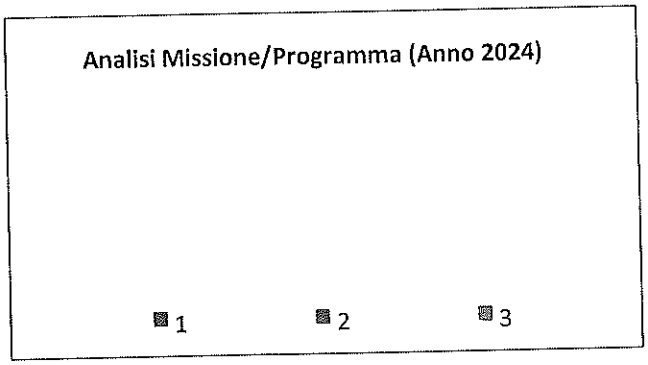
"Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi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

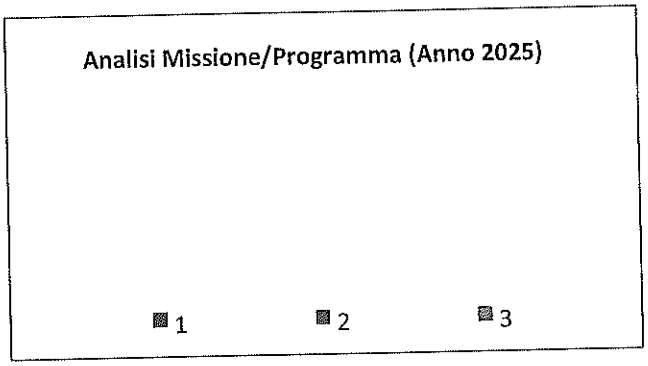
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale."

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi: nessuno

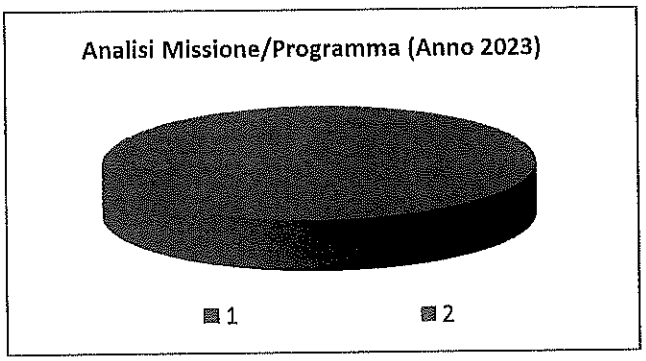
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

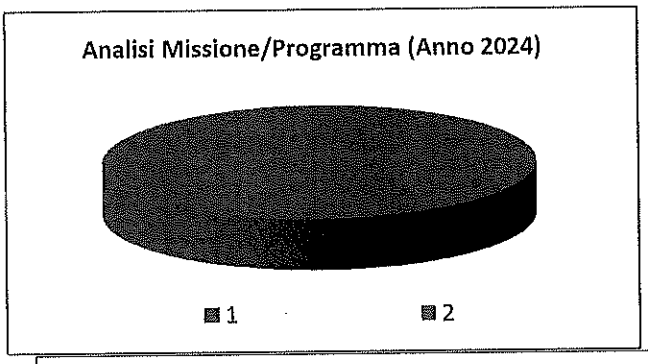
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

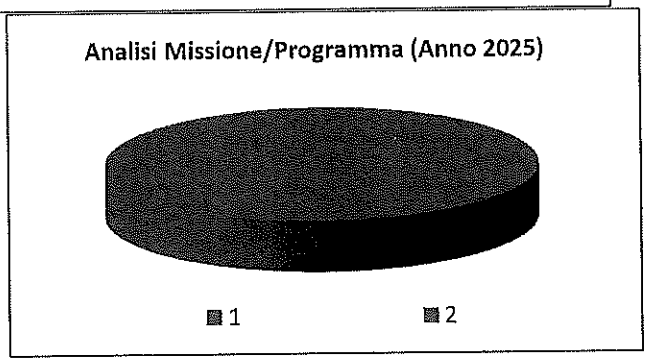
All'interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	4.300,00	4.300,00	4.300,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	4.714,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	4.300,00	4.300,00	4.300,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	4.714,00			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi: 1 elemento

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche."

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Fonti energetiche	comp	188.581,53	53.000,00	3.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	343.599,11			
	TOTALI MISSIONE	comp	**188.581,53**	**53.000,00**	**3.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**343.599,11**			

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi: ufficio tecnico

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali."

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi: nessuno

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera."

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi: nessuno

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

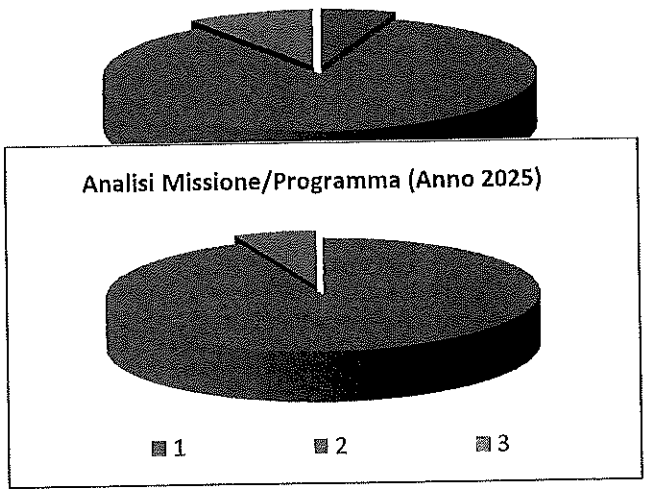
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	30.688,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	50.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	454.291,18	437.875,90	420.374,91	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	50.719,21	6.000,00	27.738,47	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**535.698,39**	**443.875,90**	**448.113,38**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**50.000,00**			



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

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

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

	Importo	*%*
1° anno	30.688,00	0,70%
2° anno	0,00	0,00%
3° anno	0,00	0,00%

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).
Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	Importo	*%*
1° anno	50.000,00	0,21%

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.
Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	Importo	*%*
1° anno	454.291,18	
2° anno	437.875,90	
3° anno	420.374,91	

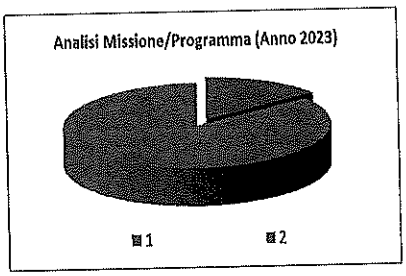
(

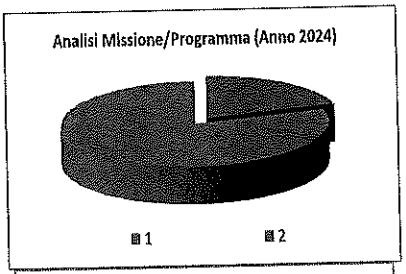
Missione 50 - Debito pubblico

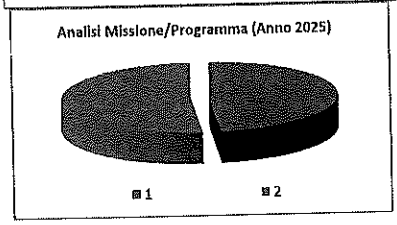
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	23.234,88	31.709,84	30.579,21	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	23.234,88			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	132.318,89	123.497,71	32.356,06	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	132.318,89			
	TOTALI MISSIONE	comp	**155.553,77**	**155.207,55**	**62.935,27**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**155.553,77**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi: ufficio tecnico.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."

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

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	700.000,00	700.000,00	700.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	700.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**700.000,00**			

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi: ufficio ragioneria

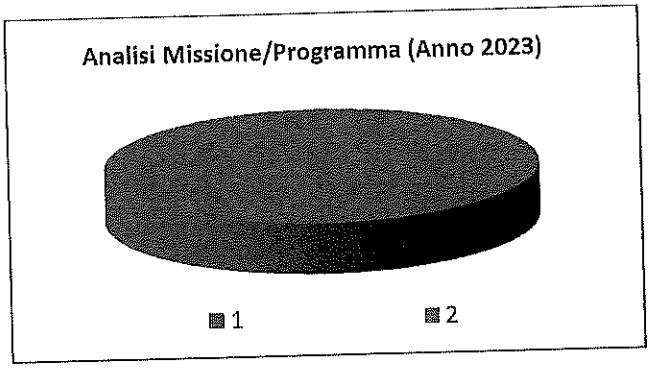
Missione 99 - Servizi per conto terzi

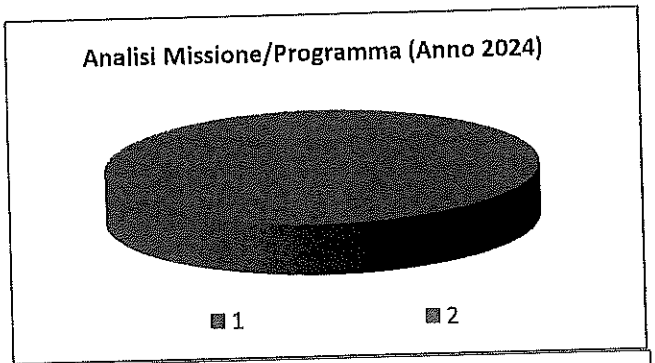
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

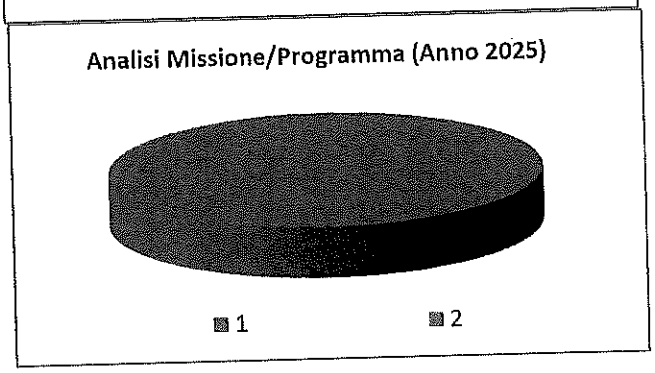
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	3.105.000,00	3.105.000,00	3.105.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	3.288.373,27			

2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**3.105.000,00**	**3.105.000,00**	**3.105.000,00**	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	**3.288.373,27**			







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, si rimanda alla **delibera di C.C. n. 28 del 09/08/2023** ad oggetto: "approvazione piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per l'anno 2023, ai sensi dell'art. 58 della L. 133/2008".

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

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica si evidenzia che non vengono previsti obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati alle società partecipate.

Società partecipate

ASMEL CONSORTILE SC.a.r.l.

ATO ME 2 S.P.A. IN LIQUIDAZIONE

PELORITANI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE

GAL TAORMINA TERRA DEI MITI E DELLE BELLEZZE S.C. a.r.l
TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 SOCIETA CONSORTILE a.r.l.
S.R.R. MESSINA Area Metropolitana S.C.P.A.

ATI Assemblea Territoriale Idrica Messina

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

Per quanto riguarda il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa si fa rifermento alla **Delibera di G.M. n 54 del 20/04/2023** avente ad oggetto: "Approvazione Piano Triennale delle Azioni Positive 2023-2025, ai sensi dell'art. 48, comma 1, del D.L.gs 11/04/2006".

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA – NEX GENERATION EU

Questa sezione allegata al Documento Unico di Programmazione del Comune di Saponara individua gli indirizzi strategici dell'Ente in coerenza con il quadro normativo di riferimento, con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in base alle procedure e ai criteri stabiliti dall'Unione Europea.

Il Comune di Saponara, al pari di tutti i comuni italiani, è un Ente Locale titolare di funzioni fondamentali riconosciute dalla Costituzione per l'esercizio delle quali deve tenere conto della sua collocazione all'interno di uno Stato a struttura federale e multilivello.

Per questa ragione la sezione strategica del DUP che ha come orizzonte temporale il mandato dell'amministrazione (trascorso il primo anno di mandato residuano 4 anni), deve tenere conto, nella definizione del Documento Unico di Programmazione, degli atti di programmazione strategica esterni all'Ente che hanno un'efficacia condizionante il su assetto strategico.
Esse si possono così sintetizzare:
a) Agenda Europa 2030, Programma Next Generation EU, Recovery and Resilience Facility, PNRR;
b) Nota di Aggiornamento al Documento di Economia e Finanza 2023 - NADEF;
c) Legge di bilancio 2023;
d) Programmazione Regionale: DEFR 2023/2025.

La presente sezione denominata PNRR, richiama il principale strumento adottato dallo Stato italiano – il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – che rappresenta la priorità assoluta per la programmazione europea, nazionale, regionale e locale. Attraverso questo strumento l'Unione Europea ha investito ingenti risorse economiche legate ad obiettivi sfidanti verso cui tutta la rete istituzionale italiana è chiamata ad orientarsi per un cambiamento dello sviluppo in termini di sostenibilità ambientale, economica e generazionale.

Il PNRR, strumento inedito nella forma e nel meccanismo di erogazione delle risorse, incentrato su milestones e target (riforme e investimenti in opere pubbliche e servizi), definito per questo un programma "performance based" e non un semplice fondo, sta in termini di contenuti in una linea di continuità con le politiche perseguite dall'Unione Europea negli ultimi decenni.

Ripercorrendo tale linea programmatica, **l'Agenda ONU 2030** rappresenta la guida e la chiave di lettura della programmazione dell'Unione Europea che nel luglio 2019 è stata declinata in un programma di azione denominato Europa 2030, presentato da Ursula von der Leyen con un orizzonte temporale quinquennale. Attraverso Europa 2030 emerge chiaramente la volontà dell'Unione di raggiungere gli obiettivi di sviluppo sostenibile, anche in relazione all'accordo di Parigi sui cambiamenti climatici, e prepara il terreno per una strategia globale dell'UE per gli anni 2019-2024.

L'Agenda Europa 2030 è basata su cinque concetti chiave:
1. Persone. Eliminare fame e povertà in tutte le forme, garantire dignità e uguaglianza.
2. Prosperità. Garantire vite prospere e piene in armonia con la natura.
3. Pace. Promuovere società pacifiche, giuste e inclusive.
4. Partnership. Implementare l'Agenda attraverso solide partnership.
5. Pianeta. Proteggere le risorse naturali e il clima del pianeta per le generazioni future.

In questa linea di programmazione, irrompe la pandemia mettendo a dura prova l'Europa e il mondo intero, questa emergenza globale ha sollecitato l'Unione Europea ad adottare, in risposta agli effetti della pandemia, il Programma denominato **Next Generation EU** da cui si è sviluppata la nuova strategia per il cambiamento che ha interessato in particolare Paesi come l'Italia, tra i più duramente colpiti dall'emergenza COVID.
Le politiche strategiche rimangono prevalentemente quelle dell'Agenda Europa 2030 ma ciò che cambia è lo strumento con cui si intende realizzare gli obiettivi.

Il Recovery and Resilience Facility, è proprio lo strumento dell'Unione pensato per attenuare l'impatto a livello sociale ed economico della pandemia e per rendere le economie degli Stati membri più sostenibili e resilienti, sostenendo l'attuazione delle riforme e degli investimenti in linea con le priorità dell'UE, e al raggiungimento dei seguenti obiettivi strategici:
1)la neutralità climatica, entro il 2050;
2)la transizione verde;
3)la transizione digitale.

Al riguardo, il 29 giugno 2022, la Commissione europea ha adottato la relazione di previsione strategica 2022 dedicata alle transizioni verde e digitale nel nuovo contesto geopolitico, rappresentando che l'interazione tra le due transizioni avrà conseguenze enormi per il futuro e che il loro successo costituirà, tra l'altro, la chiave per il conseguimento degli obiettivi di sviluppo sostenibile.

Lo Strumento Recovery e Resilience Facility è anche al centro dell'attuazione del Piano **REPowerEU**, quale risposta della Commissione UE alle difficoltà socioeconomiche e alle perturbazioni del mercato energetico globale causate dall'invasione russa dell'Ucraina, che mira a ridurre in modo significativo la dipendenza dai combustibili fossili e ad accelerare la transizione energetica.

Il REPowerEU contiene un insieme di azioni e iniziative volte a raggiungere almeno:
- il 55% di emissioni nette di gas a effetto serra in meno entro il 2030;
- e la neutralità climatica entro il 2050, in linea con il Green Deal europeo.

PNRR Comune di Saponara.
Il PNRR italiano, rappresenta pertanto la conseguenza a cascata del flusso programmatico sopra descritto accompagnato da ingenti quantità di risorse, che vede l'UE affrontare i nodi strategici del cambiamento per uno sviluppo sostenibile del Paese. In questo quadro, il Comune di Saponara ha istituito una Cabina di Regia per l'attuazione del PNRR, declinando le linee programmatiche sopra descritte secondo un piano di cambiamento locale che intercetta i bisogni della comunità, del territorio e della struttura amministrativa necessaria all'Ente per sviluppare il programma di trasformazione dell'economia locale.

Il PNRR si compone di sei missioni, che rappresentano le aree "tematiche" strutturali di intervento e i relativi traguardi da raggiungere attraverso i finanziamenti:
- missione 1: digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura;
- missione 2: rivoluzione verde e transizione ecologica;
- missione 3: infrastrutture per una mobilità sostenibile;
- missione 4: istruzione e ricerca;

- missione 5: inclusione e coesione;
- missione 6: salute.

Si descrivono sinteticamente la visione e l'approccio adottato dal Comune di Saponara nella definizione e nell'implementazione di misure per orientare la comunità verso una visione integrata e sistemica dello sviluppo sostenibile.

Gli Obiettivi di sviluppo sostenibile, che mirano a realizzare pienamente i diritti umani di tutti e a raggiungere l'uguaglianza di genere e l'emancipazione di tutte le donne e le ragazze, sono interconnessi, indivisibili e bilanciano le tre dimensioni dello sviluppo sostenibile:
- economica;
- sociale;
-ambientale.

Nell'ambito degli obiettivi predefiniti, rilevano la lotta ai cambiamenti climatici e l'indipendenza energetica; sfide prioritarie per l'UE perché contribuiscono a migliorare il benessere, economico e sociale, delle popolazioni.
Intorno agli obiettivi posti dal **Green Deal europeo**, la **strategia digitale europea** e **il piano d'azione per i diritti sociali**, il Comune di Saponara ha inteso perseguire precise linee di azione finalizzate ad utilizzare i finanziamenti messi a disposizione dal PNRR e da altre fonti regionali al fine di raggiungere obiettivi ambiziosi di risparmio energetico a partire da progetti di sostituzione di corpi illuminanti a incandescenza dell'illuminazione pubblica con corpi illuminanti a tecnologia LED.

Il PNRR prevede un ampio spettro di progetti di investimento e riforme a favore dei Comuni, che vanno dal digitale al turismo, dal miglioramento dell'organizzazione interna agli interventi sociali.

Si propone una ricostruzione sinottica degli indirizzi strategici che il Comune di Saponara intende perseguire o ha già iniziato a perseguire rispetto alle 6 missioni del PNRR.

Riguardo alla **MISSIONE 1 Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo; COMPNENTE 1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA**, il PNRR prevede un vasto programma di cambiamenti e innovazioni.

Il Comune di Saponara ha sposato integralmente la transizione digitale attraverso l'adesione ai bandi promossi dal Dipartimento della Transizione Digitale della Presidenza del Consiglio dei Ministri e dal Ministero della Transizione Ecologia.
L'Amministrazione ha l'obiettivo di realizzare la piena digitalizzazione della macchina amministrativa attraverso la migrazione al cloud **(Misura 1.2)** di tutti gli applicativi e delle banche dati degli uffici comunali con la finalità di rendere più sicura la conservazione dei dai e soprattutto realizzare pienamente l'obiettivo della resilienza che si propone di mettere in condizioni tutti i dipendenti di poter lavorare anche da remoto nell'ipotesi in cui dovesse riproporsi un'altra pandemia.

La strategia "Cloud first" e il principio "Once only" sono le chiavi del nuovo paradigma che permetteranno di semplificare il rapporto tra cittadino e pubblica amministrazione, di rendere più produttivo il lavoro della PA e di rendere interoperabili i vari segmenti della pubblica amministrazione attraverso una rete di scambio di dati e informazioni che permetterà al cittadino, una volta che ha trasmesso un proprio dato alla PA, il sollievo di non doverlo più esibire comportando specularmente l'onere della PA di dover recuperare il dato attraverso la rete informativa che mette i dati in comunicazione tra tutte le PA.

Questa strategia viene messa in atto oltre che dalla transizione al cloud, precedentemente esposta, anche dall'adesione del Comune alla Piattaforma Digitale Nazionale Dati – PDND (Misura 1.3.1). La piattaforma rappresenta il nodo strategico dello scambio dei dati e dei documenti tra pubbliche amministrazioni e

concorre al raggiungimento del principio "once only" menzionato in precedenza. Il comune aderirà alla PDND mettendo a disposizione l'adesione a n. 2 "API" Application Programming Iterface (Interfacce di programmazione delle applicazioni) per l'erogazione verso l'esterno di atti interni riferiti alle due aree che scambiano la maggiore quantità di atti verso l'esterno (Politiche sociali e Anagrafe), allo stesso tempo beneficerà di un flusso di dati, atti e informazioni in entrata dall'esterno per realizzare l'iteroperabilità tra le pubbliche amministrazioni al fine di raggiungere gli obiettivi sopra esposti.

La misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici locali" è un'altra linea di finanziamento a cui il Comune di Saponara ha aderito per rinnovare, con una sostituzione integrale, il sito web istituzionale dell'Ente e realizzarlo secondo gli standard definiti dall'Agid e dal Ministero della Transizione Digitale. Attraverso il nuovo sito istituzionale si compirà la trasformazione del rapporto tra cittadino e PA.
La strategia si propone di rendere accessibile, da remoto, la P.A. da parte dei cittadini che avranno la possibilità di accedere ai servizi attraverso identità digitale (SPID o CIE) e realizzare anche i pagamenti dovuti alla PA attraverso il sistema PAGO PA. Quest'ultimo è oggetto di un'altra misura **(Misura 1.4.3)** a cui il Comune ha aderito per implementare la fascia dei servizi coperti dallo strumento di pagamento PAGO PA.
Infine è in corso di attivazione presso il Comune e sarà oggetto di future implementazioni, il servizio delle notifiche digitali aventi valore legale attraverso l'adesione alla piattaforma PND – Piattaforma Notifiche Digitali **(Misura 1.4.5)**.

La strategia della transizione digitale ha l'obiettivo di rendere la Pubblica Amministrazione la migliore "alleata" di cittadini e imprese, con un'offerta di servizi sempre più efficienti e facilmente accessibili.
Per fare ciò, da un lato si agisce sugli aspetti di "infrastruttura digitale", spingendo la migrazione al cloud delle amministrazioni, accelerando l'interoperabilità tra gli enti pubblici, snellendo le procedure secondo il principio "once only" (secondo il quale le pubbliche amministrazioni devono evitare di chiedere a cittadini ed imprese informazioni già fornite in precedenza) e rafforzando le difese di cybersecurity. Dall'altro lato vengono estesi i servizi ai cittadini, migliorandone l'accessibilità e adeguando i processi prioritari delle Amministrazioni Centrali agli standard condivisi da tutti gli Stati Membri dell'Unione Europea.
Per rendere tutto questo realmente funzionale alla transizione digitale del paese, questi interventi sono accompagnati da iniziative di supporto per l'acquisizione e l'arricchimento delle competenze digitali.

Il gap digitale della PA italiana si traduce oggi in ridotta produttività e spesso in un peso non sopportabile per cittadini e imprese, che debbono accedere alle diverse amministrazioni come silos verticali, non interconnessi tra loro.
La trasformazione digitale della PA si prefigge di cambiare l'architettura e le modalità di interconnessione tra le basi dati delle amministrazioni. Avere banche dati pubbliche che parlano tra loro, contribuisce a un risparmio economico, per le amministrazioni, e di tempo, per i cittadini.
La creazione di un unico profilo digitale, fa sì che le amministrazioni abbiamo a disposizione le informazioni sui cittadini "una volta per tutte", siano a disposizione "una volta per tutte" per le amministrazioni in modo immediato, semplice ed efficace. La piena interoperabilità dei dataset della PA comporterà un esteso utilizzo dell'identità e del domicilio digitale, scelto liberamente dai cittadini.

L'Amministrazione del Comune di Saponara, consapevole della necessità di includere nella transizione digitale tutta la cittadinanza, compresa quella di età più avanzata, meno avvezza all'utilizzo delle tecnologie dell'informazione, ha tra i suoi obiettivi quello di puntare all'affiancamento del cittadino per facilitare il suo accesso al cambiamento.
Per non rimanere incompiuta la trasformazione digitale di infrastrutture e servizi della PA deve essere inclusiva. Italia digitale 2026 prevede iniziative di supporto alle competenze digitali dei cittadini: sia per dare a tutti le stesse opportunità, sia per completare il percorso verso un Paese realmente digitale. Lo scopo è di garantire un sostegno robusto e pervasivo al compimento del percorso di alfabetizzazione

digitale. In questo ambito il Piano nazionale di ripresa e resilienza nel suo complesso prevede diverse linee di azione, tra loro sinergiche, che coprono tutti gli snodi del percorso educativo.
L'investimento prevede 2 misure:

1. Sviluppare l'iniziativa "**Servizio civile digitale**", finalizzata, tra le altre cose, alla formazione di volontari e al coinvolgimento di cittadini beneficiari di attività di facilitazione digitale e di educazione digitale.
2. Ampliare l'esperienza dei "**Centri di facilitazione digitale**", punti di accesso fisici, solitamente situati in biblioteche, scuole e centri sociali, che forniscono ai cittadini formazione sia di persona che online sulle competenze digitali al fine di supportare l'inclusione digitale.

Oltre alle due misure appena elencate, si ritiene di fondamentale importanza investire sulla formazione del personale dipendente del Comune al fine di rendere armonioso l'impiego delle nuove tecnologie con l'intero ciclo del procedimento amministrativo e del processo che conduce all'output, ossia il prodotto o il servizio che il comune eroga o realizza per la comunità.
La transizione digitale infatti non è solo un processo di cambiamento tecnologico, essa ha un impatto sulla stessa forma organizzativa della pubblica amministrazione ed ha dei riflessi fondamentali nel rapporto tra il dipendente incaricato di seguire il singolo procedimento, i tempi di conclusione dello stesso e la risposta al cittadino lungo il ciclo del procedimento finalizzato all'erogazione di un atto, di un'attività o di un prodotto in favore del cittadino.

La riforma della Pubblica Amministrazione costituisce una condizione necessaria per il successo delle misure contenute nel Piano, perché finalizzata a rendere più efficace ed efficiente l'azione amministrativa, sostenendo il miglioramento dei servizi offerti e l'incremento della produttività della struttura economica del Paese.
La riforma mira a mutare la configurazione delle amministrazioni pubbliche mediante l'innovazione delle norme di reclutamento del personale e lo stanziamento di considerevoli investimenti sul capitale umano e sulla digitalizzazione.
Nell'ambito di quest'ampia Riforma della PA è prevista un'azione specifica a supporto dei Comuni per la concretizzazione di un modello per un'efficace ed efficiente organizzazione degli ambienti di lavoro nell'ambito pubblico denominato **"Bricks, Bytes and Behaviours"**, ovvero:

- Bricks – riorganizzazione degli spazi di lavoro;
- Bytes – digitalizzazione delle procedure;
- Behaviours – revisione dei processi decisionali ed organizzativi.

All'interno della Missione 1 la componente C3 Turismo e Cultura prevede l'attivazione di interventi per il recupero del patrimonio storico, la sua riqualificazione e la fruibilità che passano attraverso il miglioramento dell'arredo urbano e la rimozione delle barriere architettoniche. È prevista la creazione e promozione di nuovi itinerari per ampliare, diversificare e decongestionare gli spazi turistici, migliorando la qualità della vita dei cittadini e valorizzando l'identità dei centri abitati attraverso la rigenerazione di parchi e giardini storici, garantendone la manutenzione – gestione - fruizione anche attraverso la formazione e il reclutamento di nuovo personale. Ulteriore obiettivo è sostenere attività culturali, creative, artigianali per rilanciare le economie locali.
In merito alla **Missione 2: rivoluzione verde e transizione ecologica,** l'ente è proiettato a capitalizzare il massimo delle risorse messe a disposizione dal Piano avendo come obiettivo un serie "sistemica" di interventi finalizzati alla difesa del suolo contro il rischio idrogeologico in chiave protettiva e conservativa ma allo stesso tempo è coinvolto nella strategia finalizzata a contribuire alla riduzione dell'inquinamento che nel tempo ha generato i cambiamenti climatici che oggi rappresentano una vera e propria emergenza.

La Componente C4 della Missione 2: tutela del territorio e della risorsa idrica contiene al suo interno l'Investimento 2.2: "interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni".

All'interno di questa misura sono confluiti i fondi denominati "PICCOLE OPERE", previsti dalla legge di bilancio 2020 (L. 160/2029).

L'Ente è beneficiario di finanziamenti rispetto ai quali sono stati realizzati 3 progetti per le prime annualità 2020-2021-2022 per un importo complessivo di euro 200.000,00. I primi risultati sono entusiasmanti potendo riscontrare un risparmio di energia primaria (REP) che supera il 78% rispetto al sistema di illuminazione di vecchia generazione. Ciò ha comportato immediati risparmi sui costi dell'energia e non ultimo per importanza ha contribuito alla riduzione di emissioni secondo i target previsti dal PNRR.

L'Ente ha messo in campo altri progetti per le annualità 2023 e 2024 sempre finalizzate al raggiungimento della transizione energetica attraverso progetti per l'installazione di impianti fotovoltaici sull'immobile adibito a Palazzo Municipale e ad altro immobile comunale destinato a servizi.

All'interno di questa strategia vi sono altre misure a cui ha avuto accesso l'Ente, in particolare i fondi per l'istituzione delle Comunità energetiche ed altri fondi regionali per la sostituzione di corpi illuminati di vecchia generazione con lampade a tecnologia LED con l'obiettivo di completare tutte le linee di pubblica illuminazione e ottenere il pieno raggiungimento degli obiettivi di efficientamento energetico.
Presso il territorio comunale sorgeranno n. 3 punti di ricarica pubblici, quale rete di supporto e incentivo all'uso di veicoli elettrici al fine di rendere l'utilizzo dell'auto a impatto zero sull'ambiente utile e accessibile anche nei piccoli comuni.

La Missione 4 "Istruzione e ricerca" è finalizzata a Costruire, riqualificare e mettere in sicurezza gli asili e le scuole per migliorare l'offerta educativa sin dalla prima infanzia. Il Comune è pienamente integrato in questa strategia forte di un nutrito numero di edifici comunali destinati all'edilizia scolastica e all'asilo nido. Proprio quest'ultimo è oggetto di un intervento di riqualificazione finalizzato alla riabilitazione di un'aula in precedenza chiusa a causa di infiltrazioni. Entro la fine del 2024 si prevede la fine dei lavori assicurando un aumento di 10 unità di utenti in più (Target PNRR) che l'asilo nido sarà in grado di ospitare. L'obiettivo però è più ambizioso perché attraverso l'individuazione dei fabbisogni presso l'ARES – Anagrafe Regionale Edilizia Scolastica – si ha l'obiettivo di intercettare altre linee di finanziamento al fine di assicurare livelli sempre più adeguati agli standard europei in termini di qualità e sicurezza degli ambienti scolastici.
L'impatto di queste politiche hanno ripercussioni fondamentali sugli obiettivi trasversali del PNRR come quello dell'uguaglianza di genere e quello della sostenibilità intergenerazionale in quanto la qualità della vita delle famiglie e la capacità di lavoro delle donne dipendono strettamente da un alto livello di offerta scolastica territoriale.

La Missione 5 "Inclusione e coesione", rispetto alle funzioni fondamentali dei comuni, rappresenta un asset strategico per assicurare i diritti di cittadinanza e la riduzione delle disuguaglianze. In una visione integrata degli interventi, la linea su cui si concentra l'attenzione del Comune di Saponara è quella della rigenerazione urbana, dei servizi sociali e per la disabilità. L'intento è quello di Investire per ridurre situazioni di emarginazione e degrado sociale riqualificando le aree pubbliche e promuovendo attività culturali e sportive. Una specifica linea di intervento supporta persone con disabilità o non autosufficienti. **Le misure di "Sostegno delle persone vulnerabili e con disabilità"** sono volte ad offrire sostegno ai Comuni nell'attivazione e concreta esecuzione di attività finalizzate a supportare le persone che versano in stato di fragilità, vulnerabilità e in assenza di autosufficienza e di percorsi di autonomia e crescita per le persone disabili e vulnerabili (fragili), per garantire loro un futuro che porti all'indipendenza economica, riduzione delle barriere in ingresso al mercato del lavoro.

Data 30/09/2023

Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria

Dott. Antonietta Briguglio

Il Sindaco

Geom. Giuseppe Merlino

COMUNE DI SAPONARA
CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER LA G.M. N. 25 DEL 30/09/2023 AD OGGETTO: "Approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023/2025"

Sulla suesposta proposta di deliberazione di G.M. la sottoscritta, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs n. 267/2000 e dall'art.12 della L.R. n. 30/2000, esprime parere FAVOREVOLE

Data, 30/09/2023

IL RESPONSABILE DI AREA ECONOMICO FINANZIARIA	Per quanto concerne la **REGOLARITÀ TECNICA** esprime parere: FAVOREVOLE Il Responsabile Dott.ssa Antonietta Briguglio
IL RESPONSABILE DI AREA ECONOMICO FINANZIARIA	Per quanto concerne la **REGOLARITÀ CONTABILE,** esprime parere: FAVOREVOLE Il Responsabile Dott.ssa Antonietta Briguglio

Il presente verbale, dopo la lettura, si sottoscrive per conferma.

IL PRESIDENTE
F.to Giuseppe MERLINO

L'ASSESSORE ANZIANO
F.to Francesco ROMANO

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott.ssa P.R. DI MENTO

Per copia conforme uso amministrativo

dalla Residenza Municipale, 5 OTT. 2023

Il Segretario Comunale
Dott.ssa P.R. DI MENTO

Il presente atto è stato pubblicato all'Albo Comunale
Dal 05-10-2023 al 20-10-2023
col n° 1003 del Reg. Pubblicazioni.

Il Messo
F.to MESSO COMUNALE *Pasqualino Campagna*

Il sottoscritto Segretario Comunale visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

che la presente Deliberazione ai sensi della L.R. 03.12.1991, n. 44:

[X] è stata affissa all'Albo Pretorio il 05-10-2023 per rimanervi per giorni 15 consecutivi (art.11, comma 1,)

dalla Residenza Municipale, 5 OTT 2023

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott.ssa P.R. DI MENTO

LA PRESENTE DELIBERAZIONE E' DIVENUTA ESECUTIVA

a) [ ] ai sensi dell'art.12 della L.R. 3/12/1991, n° 44, comma 1;

b) [X] ai sensi dell'art.12 della L.R. 3/12/1991, n° 44, comma 2.

Dalla Residenza Municipale, 5 OTT. 2023

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott.ssa P.R. DI MENTO

La presente deliberazione è stata trasmessa per l'esecuzione all'Ufficio di

Lì

Il Responsabile del Servizio