

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

Comune di San Bernardino Verbano

Provincia del Verbano - Cusio - Ossola

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Popolazione residente alla data del 31/12/2020 n. 1270
di cui maschi n. 636
femmine n. 636
Dato aggiornato al 31/12/2021 n. 1271

Risultanze del Territorio

Superficie ha 2594
Di cui Strade:
strade urbane ha 426
strade locali ha 2168

strumenti urbanistici vigenti:

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

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Scuole primarie con posti n.70
Farmacie comunali 1
Rete fognaria 20
Rete acquedotto km 50
Depuratore si
Attuazione servizio idrico integrato si
Aree verdi parchi 3
Punti luci 341
Rete gas in km 16

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

PULIZIA STRADE
DEMOGRAFICO
RAGIONERIA E TRIBUTI
POLIZIA LOCALE
UFFICIO TECNICO

Servizi gestiti in forma associata

Protezione civile
SUAP
CANILE
SERVIZI SOCIALI

Servizi affidati a organismi partecipati

SERVIZIO IDRICO
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI
SCUOLABUS (AFFIDAMENTO AD ENTE GESTITO IN FORMA INDIRETTA)

Servizi affidati ad altri soggetti

CIMITERIALI
PULIZIA VERDE
FORNITURA PASTI MENSA
SERVIZIO SGOMBERO NEVE

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

NESSUNO

Enti strumentali partecipati

NESSUNO

Società controllate

NESSUNO

Società partecipate

Acqua NOVARA VCO

CONSERVCO SPA

VCO SERVIZI SRL

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 564.288,32

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020	€ 387.957,05
Fondo cassa al 31/12/2019	€ 212.686,09
Fondo cassa al 31/12/2018	€ 564.419,01

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

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

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2021	10.562,07	1.024.834,28	1,03 %
2020	12.369,16	919.596,38	1,35 %
2019	15.705,78	986.506,19	1,59 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2021	0
2020	0
2019	0

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.D4	1	1	PART TIME
Cat.D2	1	1	
Cat.D1	1	1	
Cat.C5	1	1	
Cat.B3	1	1	PART TIME
Cat.C1	0	0	CESSATO IL 16/11/2018
Cat.A			
TOTALE	5	5	

Numero dipendenti in servizio al 31/12: NUMERO 5

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2021	5	225.051,00	27,72
2020	5	230.456,03	31,47
2019	5	254.268,83	30,53
2018	6	279.492,98	32,88
2017	6	274.144,00	33,66

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

NO

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 al mantenimento delle aliquote e tariffe degli anni precedenti, compatibilmente con l'esigenza di evitare di coprire gli squilibri di parte corrente con avanzo o entrate destinate agli investimenti.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno essere mantenute.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 34 del 28/02/2022 sono state approvate le seguenti tariffe e le stesse vengono riconfermate per il triennio 2023/2025:

- scuolabus: € 120,00 per residenti ed € 150,00 per i non residenti
- mensa scolastica nel seguente modo: € 5,00 per il primo figlio ed € 3,50 per il secondo figlio
- parcometri ad € 0,50 all'ora con tariffa minima di € 0,50
- lampade votive: Tariffa per nuovi allacciamenti: € 18,00 + IVA Canone annuo € 15,00 + IVA

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 dovrà procedere all'alienazione di terreni e conciliazione usi civici.

Le somme erogate dal MEF come contributo efficientamento energetico e messa in sicurezza sono confluite nei fondi PNRR.

L'articolo 9 comma 4 del D.L. 77/2021 testualmente recita: *"Le amministrazioni di cui al comma 1 assicurano la completa tracciabilità delle operazioni e la tenuta di una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse del PNRR secondo le indicazioni fornite dal Ministero dell'economia e delle finanze. Conservano tutti gli atti e la relativa documentazione giustificativa su supporti informatici adeguati e li rendono disponibili per le attività di controllo e di audit."*

Il D.M. 11.10.2021 ad oggetto "Procedure relative alla gestione finanziaria delle risorse previste nell'ambito del PNRR di cui all'articolo 1, comma 1042, della legge 30 dicembre 2020, n. 178" con ha definito le procedure finanziarie per la gestione delle misure del PNRR, in conformità a quanto stabilito dalla citata legge n. 178/2020;

La Circolare RGS n. 29/2022 ha comunicato le modalità operative attraverso cui il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Servizio Centrale per il PNRR procederà ai trasferimenti delle risorse finanziarie allocate nei citati conti correnti NGEU aperti presso la tesoreria statale in favore delle Amministrazioni titolari delle misure e, laddove previsto, degli Organismi responsabili dell'attuazione dei singoli interventi;

Pertanto sono stati variate sia le risorse che i capitoli di spesa uniformandoli alle indicazioni fornite per il PNRR.

Sul bilancio 2022 è stato previsto il contributo da un milione di euro come da decreto del Ministero dell'interno, di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze, in data 23 febbraio 2021, i cui

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

progetti o relazioni preliminari andranno presentati entro il 15 settembre e atti a finanziare opere di riqualificazione energetica e messa in sicurezza edifici comunali (€ 700.000,00) e messa in sicurezza strade comunali (€ 100.000,00) ed interventi di messa in sicurezza territorio comunale a rischio idrogeologico (€ 200.000,00) opera NON finanziata.

Sempre per l'anno 2022: è stato previsto un intervento sulla scuola elementare di Bieno per € 435.600 da finanziare con contributo Parco Valgrande per € 248.200,00, contributo MEF per messa in sicurezza per € 15.000,00, Ristorno fondo frontalieri per € 15.000,00, proventi da conciliazione usi civici su centrale elettrica per € 10.400,00 e la parte rimanente con applicazione dell'avanzo- attualmente è stato affidato la progettazione allo STUDIO TECNICO DELTA.

Nella programmazione triennale del presente periodo relativo al DUPS al fine di ottemperare in particolare nella programmazione 2022/2024 alle scadenze PNRR, i Comuni sono tenuti a programmare già nel 2022 le opere per le tre annualità e pertanto sono già stati generati i relativi CUP:

ANNO 2023	IMPORTO CONTRIBUTO FONDI PNRR									
	CONTRIBUTO PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E MESSA IN SICUREZZA								50.000,00	
	SPESE									
1)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -									
	- INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - INV. 2.2								30.000,00	
2)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -									
	- INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA BARRIERA STRADALE - INV. 2.2								10.000,00	
3)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -									
	- (INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA EDIFICI COMUNALI /U.T.C) - INV. 2.2								10.000,00	
								TOTALE	50.000,00	
ANNO 2024	IMPORTO CONTRIBUTO FONDI PNRR									
	CONTRIBUTO PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E MESSA IN SICUREZZA								50.000,00	
	SPESE									
1)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -									
	- INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - INV. 2.2								30.000,00	
2)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -									
	- INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA BARRIERA STRADALE - INV. 2.2								10.000,00	
3)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -									
	- (INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA EDIFICI COMUNALI /CAMPO SPORTIVO) - INV. 2.2								10.000,00	
								TOTALE	50.000,00	

La programmazione complessiva delle opere è la seguente:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

	previsione 2023		previsione 2023
		MEF	5.000,00
SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	8.600,00	ONERI	3.600,00
BARRIERE STRADALI	10.000,00	MEF PNRR	10.000,00
MESSA IN SICUREZZA EDILIZIA COMUNALE	10.000,00	MEF PNRR	10.000,00
ACQUISTO LAVASTOVIGLIE SCUOLE	400,00	ONERI	400,00
		RFF	35.000,00
COSTRUZIONE LOCULI ROVEGRO	40.000,00	ONERI	5.000,00
formazione area centro feste a rovegro (ACQUISIZIONE TERRENI ETC)	4.744,00	ALIENAZIONE TERRENI	4.744,00
		CONTRIBUTO MEF	20.500,00
impianto videosorveglianza	30.500,00	ONERI	10.000,00
SISTEMAZIONE SENTIERISTICA CAVANDONE BIENO	5.000,00	ALIENAZIONE TERRENI	5.000,00
SISTEMAZIONE CON MESSA IN SICUREZZA CIMITERI	30.000,00	USI CIVICI	30.000,00
AMPLIAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	30.000,00	MEF PNRR	30.000,00
		REGIONE	20.000,00
CENTRO SPORTIVO	34.000,00	ALIENAZIONE TERRENI	14.000,00
RIFACIMENTO BAGNI	3.000,00	ALIENAZIONE TERRENI	3.000,00
totali	206.244,00		206.244,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

	2024		2024
BARRIERE STRADALI	10.000,00	MEF PNRR	10.000,00
MESSA IN SICUREZZA EDILIZIA COMUNALE (CAMPO SPORTIVO)	10.000,00	MEF PNRR	10.000,00
formazione area centro feste a rovegro (ACQUISIZIONE TERRENI ETC)	9.000,00	RFF	9.000,00
SISTEMAZIONE SENTIERISTICA CAVANDONE BIENO	5.000,00	RFF	5.000,00
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	30.000,00	MEF PNRR	30.000,00
SISTEMAZIONE E MESSA IN SICUREZZA CIMITERI	30.500,00	RFF	5.500,00
		ONERI	25.000,00
POTENZIAMENTO AREE RICETTIVO TURISTICHE	7.000,00	RFF	7.000,00
REGIMENTAZIONE ACQUE PRIMA TRANCHE	5.000,00	RFF	5.000,00
ASFALTATURA STRADE	5.000,00		5.000,00
totali	111.500,00		111.500,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

	previsione 2025		previsione 2025
SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI E MESSA IN SICUREZZA	60.000,00	ONERI	22.000,00
		MEF PNRR	38.000,00
REGIMENTAZIONE ACQUE PRIMA TRANCHE	22.000,00	ONERI	3.000,00
		RFF	19.000,00
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI	12.000,00	MEF PNRR	12.000,00
FORMAZIONE CENTRO FESTE A ROVEGRO CONTRIBUTO	22.000,00	RFF	22.000,00
totali	116.000,00		116.000,00

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non si prevede di ricorrere all'indebitamento nel triennio 2023/2025.

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	48.133,51	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	109.082,51	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	135.400,00	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	564.288,32	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	432.262,38	previsione di competenza	747.933,00	739.933,00	744.933,00	744.933,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	14.832,65	previsione di cassa	1.035.498,19	1.172.195,38		
			previsione di competenza	41.124,00	42.624,00	37.624,00	37.624,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	84.786,01	previsione di cassa	55.956,65	57.456,65		
			previsione di competenza	142.715,00	134.929,00	140.929,00	140.929,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	163.344,76	previsione di cassa	206.611,34	219.715,01		
			previsione di competenza	1.531.744,00	130.000,00	240.000,00	240.000,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	11.792,88	previsione di cassa	1.685.744,00	293.344,76		
			previsione di competenza	67.000,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	78.792,88	11.792,88		
			previsione di competenza	383.165,16	383.165,16	383.165,16	383.165,16
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	44.065,18	previsione di cassa	383.165,16	383.165,16		
			previsione di competenza	880.346,85	824.600,00	824.600,00	824.600,00
			previsione di cassa	921.986,71	868.665,18		
	TOTALE TITOLI	751.083,86	previsione di competenza	3.794.028,01	2.255.251,16	2.371.251,16	2.371.251,16
			previsione di cassa	4.367.754,93	3.006.335,02		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	751.083,86	previsione di competenza	4.086.644,03	2.255.251,16	2.371.251,16	2.371.251,16
			previsione di cassa	4.932.043,25	3.006.335,02		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IMU

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

RISCOSSIONE COATTIVA

TARI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

CANONE UNICO PATRIMOMIALE

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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

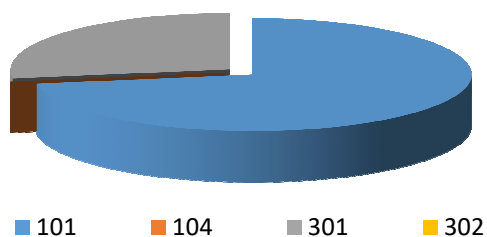
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

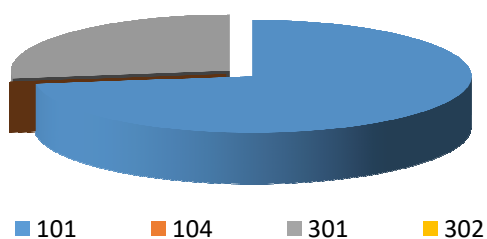
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	524.147,00	535.598,00	539.087,00
		cassa	787.519,43		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	199.668,00	199.668,00	199.668,00
		cassa	199.668,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			723.815,00	735.266,00	738.755,00
		cassa	987.187,43		

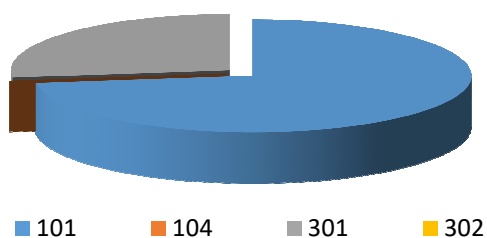
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2024)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2025)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

	2023	2024	2025
ICI/IMU	x	x	x
TASI			
TARSU/TARES			
ALTRE			

ANALISI ENTRATE

Si ritiene ai fini di contenere la pressione fiscale sui cittadini di non avvalersi della facoltà di poter aumentare i tributi per gli anni 2023/2024/2025 e pertanto:

-conferma l'aliquota dell'addizionale comunale all'IRPEF nella stessa misura deliberata dalla Giunta Comunale n. 33 del 28.02.2022, riconfermata anche per il successivo triennio, e precisamente:

0,8 per cento mantenendo la soglia minima di reddito di € 10.000,00;

- le tariffe dei tributi IMU e TARI verranno proposte al Consiglio Comunale nelle seguenti misure:
- conferma per gli anni 2023/2025 delle aliquote IMU approvate nel 2022 da sottoporre al Consiglio Comunale:

N.D.	TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI	Aliquote IMU ‰	detrazioni	Eccezioni o riduzioni
1	REGIME ORDINARIO DELL'IMPOSTA per tutte le categorie di immobili oggetto di imposizione non incluse nelle sottostanti classificazioni	9,9		
2	Abitazione principale e relative pertinenze nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità immobiliare ad uso abitativo	0 (esente)		Per le categorie a/1, a/8, a/9 si veda l'apposita voce
3	Unità immobiliare nelle cat. A/1, A/8 e A/9 adibita ad abitazione principale e relative pertinenze nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2, C/6 e C/7	4	200,00	
4	Unità immobiliare posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata (art.2 del	0 (esente)		Per le categorie a/1, a/8, a/9 si veda l'apposita voce

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

	Regolamento Comunale)			
5	Unità immobiliare concessa in comodato dal soggetto passivo dell'imposta a parenti in linea retta entro il primo grado che la utilizzino come abitazione principale	9,9		Riduzione del 50% della base imponibile in caso di comodato registrato ai sensi dell'art. 1 comma 747 punto c) della legge 27 dicembre 2019, n.160
6	fabbricati classificati nel gruppo catastale D, ad eccezione della categoria D/10	9,9		
7	Immobili locati	9,9		
8	Aree fabbricabili	9,9		
9	Fabbricati rurali ad uso strumentale	0 (esente)		
10	Immobili costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e gli immobili non siano in ogni caso locati	0 (esente)		Esenzione dal 2022
11	Fabbricati dichiarati inagibili o inabitabili (art.3 del Regolamento Comunale)	9,9		Riduzione del 50% della base imponibile in sussistano le condizioni dell'art. 3 del regolamento comunale e dell'art. 1 comma 747 punto b) della legge 27 dicembre 2019, n.160
12	a partire dall'anno 2021 per una sola unità immobiliare a uso abitativo, non locata o data in comodato d'uso, posseduta in Italia a titolo di proprietà o usufrutto da soggetti non residenti nel territorio dello Stato che siano titolari di pensione maturata in regime di convenzione internazionale con l'Italia, residenti in uno Stato di assicurazione diverso dall'Italia	9,9		PER L'ANNO 2022: l'imposta municipale propria di cui all'articolo 1, commi da 739 a 783, della legge 27 dicembre 2019, n. 160, è ridotta al 37,5%
13	immobili rientranti nella categoria catastale D/3 destinati a spettacoli cinematografici, teatri e sale per concerti e spettacoli, a condizione che i relativi proprietari (individuati nei soggetti passivi, da art. 9-ter, comma 1, del Decreto Legge n. 137 del 28/10/2020, convertito, con modificazioni dalla Legge n. 176 del 18/12/2020) siano anche gestori delle attività ivi esercitate	0		Esenzione da emergenza COVID - 19 Decreto Legge n. 104 del 14/08/2020, convertito con modificazioni dalla Legge n. 126 del 13/10/2020, il cui art. 78, comma 3 ha stabilito che non è dovuta l'IMU per gli anni 2021 e 2022

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

- sottoporre al Consiglio Comunale il PIANO FINANZIARIO ED ALIQUOTE TASSA RIFIUTI per gli anni 2023/2025 presentati dal Consorzio Rifiuti del Verbano Cusio Ossola nei seguenti importi:

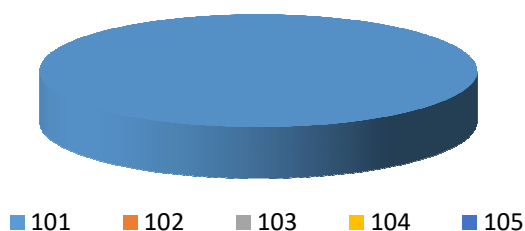
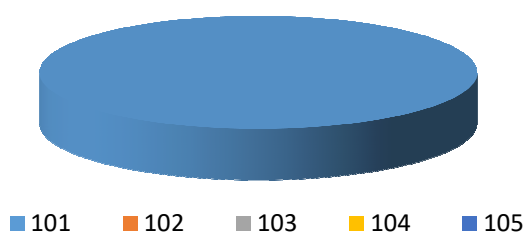
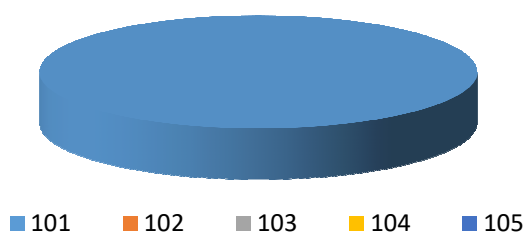
anno 2023: € 153.148,00

anno 2024: € 155.598,00

anno 2025: € 158.088,00

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

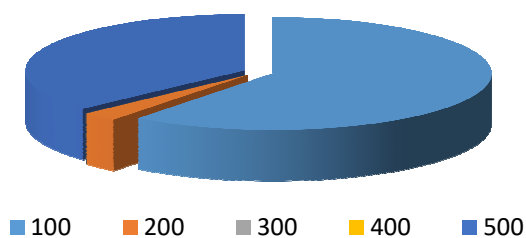
Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	55.724,00	50.180,00	48.667,00
		cassa	71.908,90		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	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			55.724,00	50.180,00	48.667,00
		cassa	71.908,90		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2024)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2025)**

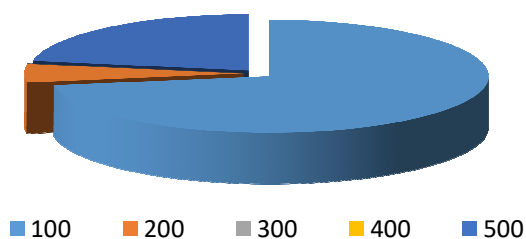
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	92.585,00	96.610,00	96.610,00
		cassa	102.216,48		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	4.020,00	7.020,00	10.020,00
		cassa	48.813,13		
300	Interessi attivi	comp	10,00	10,00	10,00
		cassa	10,29		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	56.432,00	29.700,00	30.200,00
		cassa	65.421,08		
TOTALI TITOLO		comp	153.047,00	133.340,00	136.840,00
		cassa	216.460,98		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)



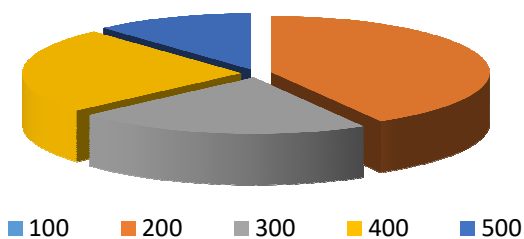
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2024)



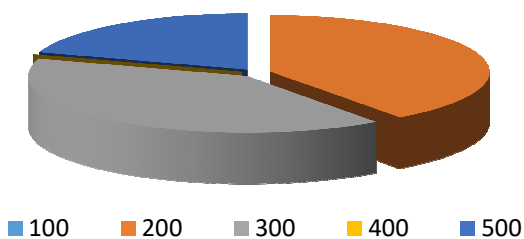
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

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	95.500,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	178.048,16		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	64.000,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	56.744,00	0,00	0,00
		cassa	57.744,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	27.000,00	25.000,00	25.000,00
		cassa	30.734,47		
TOTALI TITOLO					
		comp	229.244,00	125.000,00	125.000,00
		cassa	330.526,63		

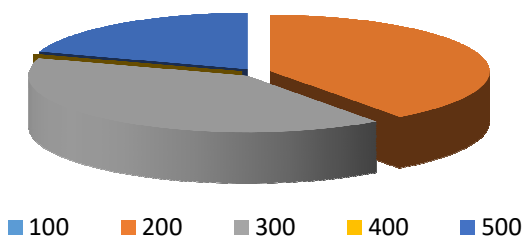
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2024)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2025)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

ANNO 2023

MEF	2023
MEF PER MESSA SICUREZZA	50.000,00

ANNO 2024

MEF PER MESSA SICUREZZA	50.000,00
-------------------------	-----------

ANNO 2025

MEF PER MESSA SICUREZZA	50.000,00
-------------------------	-----------

Le somme erogate dal MEF come contributo efficientamento energetico e messa in sicurezza sono confluite nei fondi PNRR.

L'articolo 9 comma 4 del D.L. 77/2021 testualmente recita: *“Le amministrazioni di cui al comma 1 assicurano la completa tracciabilità delle operazioni e la tenuta di una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse del PNRR secondo le indicazioni fornite dal Ministero dell'economia e delle finanze. Conservano tutti gli atti e la relativa documentazione giustificativa su supporti informatici adeguati e li rendono disponibili per le attività di controllo e di audit.”*

Il D.M. 11.10.2021 ad oggetto “Procedure relative alla gestione finanziaria delle risorse previste nell'ambito del PNRR di cui all'articolo 1, comma 1042, della legge 30 dicembre 2020, n. 178” con ha definito le procedure finanziarie per la gestione delle misure del PNRR, in conformità a quanto stabilito dalla citata legge n. 178/2020;

La Circolare RGS n. 29/2022 ha comunicato le modalità operative attraverso cui il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Servizio Centrale per il PNRR procederà ai trasferimenti delle risorse finanziarie allocate nei citati conti correnti NGEU aperti presso la tesoreria statale in favore delle Amministrazioni titolari delle misure e, laddove previsto, degli Organismi responsabili dell'attuazione dei singoli interventi;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Pertanto sono stati variate sia le risorse che i capitoli di spesa uniformandoli alle indicazioni fornite per il PNRR.

AGGIORNAMENTO 2023/2024 PER FONDI PNRR:

ANNO 2023	IMPORTO CONTRIBUTO FONDI PNRR								
	CONTRIBUTO PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E MESSA IN SICUREZZA							50.000,00	
	SPESE								
1)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -								
	- INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - INV. 2.2							30.000,00	
2)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -								
	- INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA BARRIERA STRADALE - INV. 2.2							10.000,00	
3)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -								
	- (INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA EDIFICI COMUNALI /U.T.C) - INV. 2.2							10.000,00	
							TOTALE	50.000,00	
ANNO 2024	IMPORTO CONTRIBUTO FONDI PNRR								
	CONTRIBUTO PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E MESSA IN SICUREZZA							50.000,00	
	SPESE								
1)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -								
	- INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - INV. 2.2							30.000,00	
2)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -								
	- INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA BARRIERA STRADALE - INV. 2.2							10.000,00	
3)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -								
	- (INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA EDIFICI COMUNALI /CAMPO SPORTIVO) - INV. 2.2							10.000,00	
							TOTALE	50.000,00	

*(*** Indicare le fonti o le documentazioni a supporto delle quali sono state inserite le previsioni di bilancio o almeno le tipologie di trasferimenti c/capitale che si iscrivono in bilancio con cronoprogramma erogazioni per gestione esigibilità (contributi a stati di avanzamento, a rendiconto, con formula in acconto a percentuale ecc...))*

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Essendo un bilancio dinamico nel caso in cui nel corso dell'anno 2022 non si procederà all'alienazione dei beni immobili gli stessi verranno riproposti sull'annualità 2023.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

COMUNE DI SAN BERNARDINO VERBANO							
Provincia del Verbano Cusio Ossola							
BILANCIO DI PREVISIONE 2023							
PIANO DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE							
EX ART. 58 DELLA LEGGE N. 133 DEL 6.8.2008							
N	BENI DA ALIENARE	LOCALIZZAZIONE	DATI CATASTALI	VALORE DI STIMA	2023	2024	2025
1	Terreno	BIENO, via Stella Alpina	NCT FG.36 MAPPALE 1 PARTEDIMQ. 2000.	24.000,00	24.000,00		
2	Terreno	Via Ompio 10	NCT FG.31MAPPALE 245 DIMQ. 65	800,00	800,00		
3	Terreno	Cimavella	NCT FG.30 MAPPALE 263 PARTE PER MQ. 162	1.944,00	1.944,00		
			totale alienazioni	26.744,00	26.744,00	0,00	0,00

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
	0	0	0
Investimenti	27.000	25.000	25.000

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		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2024)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2025)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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.

Non si prevede la movimentazione di questo titolo.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

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	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.792,88		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.792,88		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2024)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2025)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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.

Non sono previste movimentazione per questo titolo.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	256.208,57 256.208,57	256.208,57	256.208,57
	TOTALI TITOLO	comp cassa	256.208,57 256.208,57	256.208,57	256.208,57

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:

totale delle entrate dei primi cinque titoli accertate con il rendiconto dell'esercizio 2021 ammonta ad 256.208,57 ;

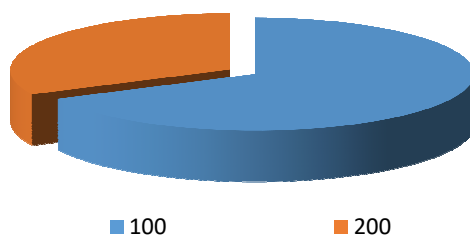
La previsione è stata fatta sui dati rendiconto 2021.

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

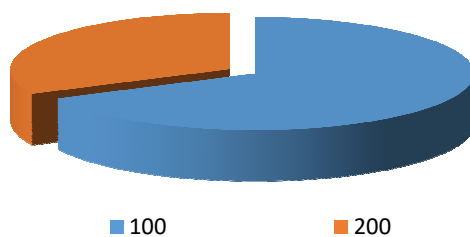
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Entrate per partite di giro	comp	591.600,00	591.600,00	591.600,00
		cassa	604.327,39		
200	Entrate per conto terzi	comp	281.000,00	281.000,00	281.000,00
		cassa	323.654,39		
TOTALI TITOLO					
		comp	872.600,00	872.600,00	872.600,00
		cassa	927.981,78		

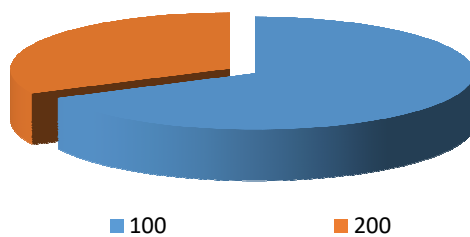
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2024)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2025)



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione degli anni precedenti e cercare di ridurre la spesa corrente in virtù del mancato aumento della pressione fiscale.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività a convenzioni e maggiori acquisti fatti con criteri di economicità.

Spesa del personale:

pianta organica di questo Comune rideterminata in coerenza con le nuove disposizioni normative, come di seguito riportata:

Area degli ISTRUTTORI		
n. 1 Istruttore amministrativo	Cat. C giuridico C6 economico	Settore segreteria posto coperto
n. 1 Istruttore vigile urbano	Cat. C giuridico C1 economico	Settore polizia locale posto attualmente vacante
Area dei FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE		
n. 1 Istruttore direttivo	Cat. D giuridico D2 economico	Settore Demografico posto coperto
Area dei FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE		
n. 1 Istruttore Direttivo	Cat. D giuridico D2 economico	Settore Finanziario, Contabile e Tributi posto coperto
Area dei FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE		
n. 1 Istruttore direttivo	Cat. D1 giuridico D5 economico	Settore tecnico posto coperto ATTUALMENTE part time 50%
Area degli OPERATORI ESPERTI		
n. 1 esecutore	Cat. B giuridico B3 economico	Settore tecnico posto coperto ATTUALMENTE part time 83,33%

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Piano triennale del fabbisogno di personale 2023-2025 e il Piano delle Assunzioni per l'anno 2023:

PIANO ASSUNZIONALE ANNO 2023			
PROFILO	CATEGORIA	MODALITA'	COSTO ANNUO
AREA ISTRUTTORI AGENTE DI POLIZIA LOCALE	C1 A TEMPO PIENO	MOBILITA'/GRADUATORIE ALTRI ENTI/CONCORSO	€ 26.000,00 OLTRE ONERI RIFLESSI PER UN TOTALE DI € 35.810,00

anno 2024

nessuna assunzione

anno 2025:

nessuna assunzione

Incarichi a tempo determinato:

CATEGORIA	N.	SETTORE	ORARIO
c	1	Polizia locale	Scavalco max 12 ore legge 311/2004 art. 1 comma 557 fino al 31/08/2023
c	1	Ufficio tecnico edilizia privata e lavori pubblici	Scavalco max 12 ore legge 311/2004 art. 1 comma 557

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere: effettuate con gli stessi criteri di economicità adottati sinora.

Programma biennale degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 139.000,00 Euro, risulta essere negativo.

Acquisti di beni e servizi di importo inferiore ad € 139.000,00 anno 2023:

- incarico sulla sicurezza sul lavoro di € 4200,00
- incarico a geologo per pratiche edilizie di € 1300,00
- incarico di pulizia immobili per € 9000,00
- incarichi assistenza software per € 15000,00
- noleggio fotocopiatore per € 3000,00
- incarico per stipendi per € 6000,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

- nomina terzo responsabile termico per € 2000,00
- incarico per accertamenti imu per € 2400,00
- appalto mensa e assistenza per € 21.800,00
- appalto vco trasporti per servizio scuolabus per € 14.500,00
- appalto manutenzione aree verdi per € 7000
- pulizia strade per neve per € 7000
- servizio smaltimento e raccolta rifiuti per € 130.000
- appalto servizio cimiteriale per € 7320,00

Acquisti di beni e servizi di importo inferiore ad € 139.000,00 anno 2024:

- incarico sulla sicurezza sul lavoro di € 4200,00
- incarico a geologo per pratiche edilizie di € 1300,00
- incarico di pulizia immobili per € 9000,00
- incarichi assistenza software per € 15000,00
- noleggio fotocopiatore per € 3000,00
- incarico per stipendi per € 6000,00
- nomina terzo responsabile termico per € 2023,00
- incarico per accertamenti imu per € 3450,00
- appalto mensa e assistenza per € 22.055,00
- appalto vco trasporti per servizio scuolabus per € 14.500,00
- appalto manutenzione aree verdi per € 7000
- pulizia strade per neve per € 7000
- servizio smaltimento e raccolta rifiuti per € 130.000
- appalto servizio cimiteriale per € 7320,00

Acquisti di beni e servizi di importo inferiore ad € 139.000,00 anno 2025:

- incarico sulla sicurezza sul lavoro di € 4200,00
- incarico a geologo per pratiche edilizie di € 1300,00
- incarico di pulizia immobili per € 9000,00
- incarichi assistenza software per € 15000,00
- noleggio fotocopiatore per € 3000,00
- incarico per stipendi per € 6000,00
- nomina terzo responsabile termico per € 2047,00
- incarico per accertamenti imu per € 3450,00
- appalto mensa e assistenza per € 22.313,00
- appalto vco trasporti per servizio scuolabus per € 14.500,00
- appalto manutenzione aree verdi per € 7000
- pulizia strade per neve per € 7000
- servizio smaltimento e raccolta rifiuti per € 130.000
- appalto servizio cimiteriale per € 7320,00

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La presente tabella si riferisce al bilancio pluriennale 2023/2025.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Nella programmazione triennale del presente periodo relativo al DUPS al fine di ottemperare in particolare nella programmazione 2022/2024 alle scadenze PNRR, i Comuni sono tenuti a programmare già nel 2022 le opere per le tre annualità e pertanto sono stati generati i relativi CUP che qui si aggiornano:

AGGIORNAMENTO 2023/2024 PER FONDI PNRR:

ANNO 2023	IMPORTO CONTRIBUTO FONDI PNRR								
	CONTRIBUTO PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E MESSA IN SICUREZZA							50.000,00	
	SPESE								
1)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 - - INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - INV. 2.2							30.000,00	
2)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 - - INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA BARRIERA STRADALE - INV. 2.2							10.000,00	
3)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 - - (INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA EDIFICI COMUNALI /U.T.C) - INV. 2.2							10.000,00	
							TOTALE	50.000,00	
ANNO 2024	IMPORTO CONTRIBUTO FONDI PNRR								
	CONTRIBUTO PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 -EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E MESSA IN SICUREZZA							50.000,00	
	SPESE								
1)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 - - INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - INV. 2.2							30.000,00	
2)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 - - INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA BARRIERA STRADALE - INV. 2.2							10.000,00	
3)	OPERA FINANZIATA CON FONDI PNRR CODICE MISSIONE - M2C4 - - (INTERVENTI DI MESSA SICUREZZA EDIFICI COMUNALI /CAMPO SPORTIVO) - INV. 2.2							10.000,00	
							TOTALE	50.000,00	

Elenco opere programmate per il 2023:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

	previsione 2023		previsione 2023
		MEF	5.000,00
SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	8.600,00	ONERI	3.600,00
BARRIERE STRADALI	10.000,00	MEF PNRR	10.000,00
MESSA IN SICUREZZA EDILIZIA COMUNALE	10.000,00	MEF PNRR	10.000,00
ACQUISTO LAVASTOVIGLIE SCUOLE	400,00	ONERI	400,00
		RFF	35.000,00
COSTRUZIONE LOCULI ROVEGRO	40.000,00	ONERI	5.000,00
formazione area centro feste a rovegro (ACQUISIZIONE TERRENI ETC)	4.744,00	ALIENAZIONE TERRENI	4.744,00
		CONTRIBUTO MEF	20.500,00
impianto videosorveglianza	30.500,00	ONERI	10.000,00
SISTEMAZIONE SENTIERISTICA CAVANDONE BIENO	5.000,00	ALIENAZIONE TERRENI	5.000,00
SISTEMAZIONE CON MESSA IN SICUREZZA CIMITERI	30.000,00	USI CIVICI	30.000,00
AMPLIAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	30.000,00	MEF PNRR	30.000,00
		REGIONE	20.000,00
CENTRO SPORTIVO	34.000,00	ALIENAZIONE TERRENI	14.000,00
RIFACIMENTO BAGNI	3.000,00	ALIENAZIONE TERRENI	3.000,00
totali	206.244,00		206.244,00

Elenco opere programmate per il 2024:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

	2024		2024
BARRIERE STRADALI	10.000,00	MEF PNRR	10.000,00
MESSA IN SICUREZZA EDILIZIA COMUNALE (CAMPO SPORTIVO)	10.000,00	MEF PNRR	10.000,00
formazione area centro feste a rovegro (ACQUISIZIONE TERRENI ETC)	9.000,00	RFF	9.000,00
SISTEMAZIONE SENTIERISTICA CAVANDONE BIENO	5.000,00	RFF	5.000,00
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	30.000,00	MEF PNRR	30.000,00
SISTEMAZIONE E MESSA IN SICUREZZA CIMITERI	30.500,00	RFF	5.500,00
		ONERI	25.000,00
POTENZIAMENTO AREE RICETTIVO TURISTICHE	7.000,00	RFF	7.000,00
REGIMENTAZIONE ACQUE PRIMA TRANCHE	5.000,00	RFF	5.000,00
ASFALTATURA STRADE	5.000,00		5.000,00
totali	111.500,00		111.500,00

Elenco opere per l'anno 2025:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

	previsione 2025		previsione 2025
SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI E MESSA IN SICUREZZA	60.000,00	ONERI	22.000,00
		MEF PNRR	38.000,00
REGIMENTAZIONE ACQUE PRIMA TRANCHE	22.000,00	ONERI	3.000,00
		RFF	19.000,00
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI	12.000,00	MEF PNRR	12.000,00
FORMAZIONE CENTRO FESTE A ROVEGRO CONTRIBUTO	22.000,00	RFF	22.000,00
totali	116.000,00		116.000,00

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

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

- lavori da eseguirsi presso la scuola elementare di Bieno (finanziati parzialmente con contributo Parco Val Grande)
- manutenzione straordinaria centro sportivo
- sistemazione sentieristica Cavandone Bieno
- messa in sicurezza idrogeologica territorio

Alcune opere verranno attivate solo con la concessione del finanziamento da parte degli Enti a quali ne è stata fatta la richiesta.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà improntare le spese su una gestione oculata e provvedere al monitoraggio delle entrate.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a provvedere nelle scadenze utili ad emettere i ruoli necessari a generare i flussi di cassa in entrata.

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		685.938,90		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	932.586,00 0,00	918.786,00 0,00	924.262,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	940.278,00 0,00 24.116,88	919.827,00 0,00 28.812,40	920.347,00 0,00 30.175,39
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	15.308,00 0,00	12.459,00 0,00	12.915,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-23.000,00	-13.500,00	-9.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	23.000,00 0,00	13.500,00 0,00	9.000,00 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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	229.244,00	125.000,00	125.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	23.000,00	13.500,00	9.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	206.244,00 0,00	111.500,00 0,00	116.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	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 medio-lungo 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 medio-lungo 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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	685.938,90
Entrata	(+)	2.802.067,17
Spesa	(-)	3.049.887,77
Differenza	=	438.118,30

** dato previsto a fine anno

*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

Garantire il funzionamento degli stessi in modo ottimale

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	-------------------------

Non attivato

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

potenziamento videosorveglianza e ordine pubblico

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

Garantire il funzionamento degli stessi in modo ottimale e adeguare la scuola alle esigenze scolastiche si presenteranno

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

Favorire la cultura con iniziative locali

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

Incentivare lo sport alla cittadinanza giovanile

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

Non attivato

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

Repressione degli abusi edilizi con adeguamento degli strumenti urbanistici alle normative statali e regionali.

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

Migliorare la raccolta differenziata ed il servizio idrico.

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

Potenziare le fermate autobus e servizio pubblico.

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

Potenziare gli interventi

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

Aiutare le persone meno abbienti.

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

Non attivato

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

Non attivato

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

Favorire la partecipazione di tutto il personale dipendente ai corsi di aggiornamento

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

Non attivato

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

Non attivato

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

Non attivato

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

Non attivato

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

Potenziare l'accantonamento nei fondi per garantire il pareggio di bilancio

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

Evitare il ricorso allo stesso

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

Evitare il ricorso allo stesso

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

Garantire il pareggio

(descrivere solo le missioni attivate)

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.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	495.047,00	464.665,00	436.882,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	599.669,83		
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	31.842,72	40.614,90	39.231,91
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	38.857,33		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	65.623,00	64.571,00	64.930,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	505.712,88		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	8.844,00	12.405,00	25.410,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	21.645,91		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	35.500,00	1.500,00	1.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	36.964,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	7.000,00	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 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	2.800,00	2.800,00	2.800,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.074,63		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	146.300,00	151.300,00	168.300,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	169.193,67		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	160.345,00	121.362,00	161.576,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	274.204,84		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.696,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	156.435,00	114.920,00	84.420,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	197.152,86		
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	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	593,40	593,40	593,40
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.057,15		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	31.966,88	38.812,70	40.375,69
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	25.033,00	21.742,00	21.743,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	25.033,10		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	256.208,57	256.208,57	256.208,57
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	256.208,57		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	872.600,00	872.600,00	872.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	910.417,00		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.290.638,57	2.172.594,57	2.178.070,57
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	3.049.887,77		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.290.638,57	2.172.594,57	2.178.070,57
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	3.049.887,77		

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.”

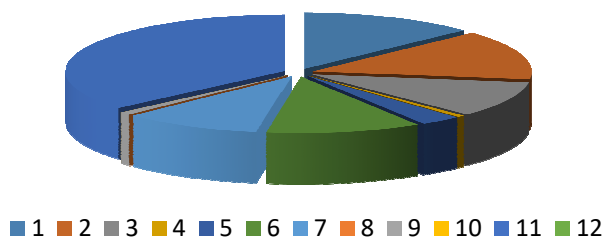
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	64.430,00	47.294,00	37.296,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.336,26			
2	Segreteria generale	comp	70.380,00	68.950,00	68.950,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.999,65			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	50.973,00	50.890,00	50.890,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	52.574,04			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.689,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	15.100,00	35.160,00	17.221,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.213,38			
6	Ufficio tecnico	comp	56.584,00	55.399,00	55.399,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	74.747,13			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	50.620,00	50.190,00	50.190,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	51.850,46			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	4.200,00	4.200,00	4.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.705,59			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	180.060,00	149.882,00	150.036,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	252.554,32			
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	
		cassa	0,00			

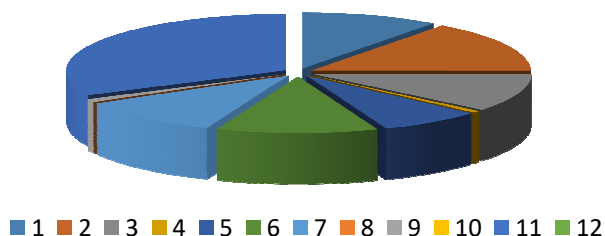
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

	TOTALI MISSIONE	comp	495.047,00	464.665,00	436.882,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	599.669,83			

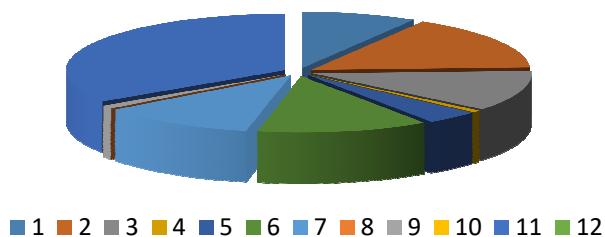
Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



Analisi Missione/Programma (Anno 2025)



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:

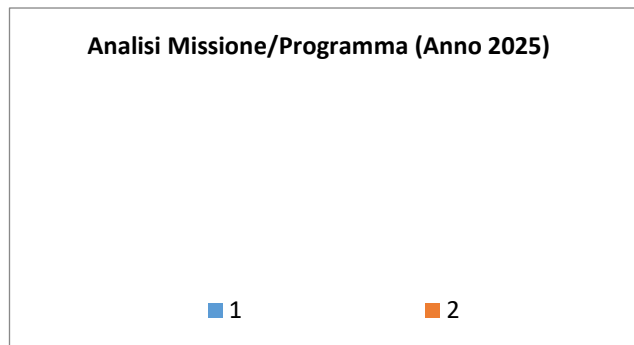
Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)

■ 1 ■ 2



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	31.842,72	40.614,90	39.231,91	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.857,33			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	31.842,72	40.614,90	39.231,91	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.857,33			

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

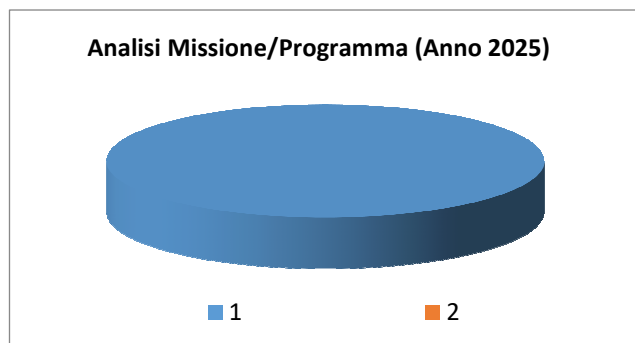


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



■ 1 ■ 2



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

Dotazione in uso alla Polizia Municipale: FIAT PUNTO

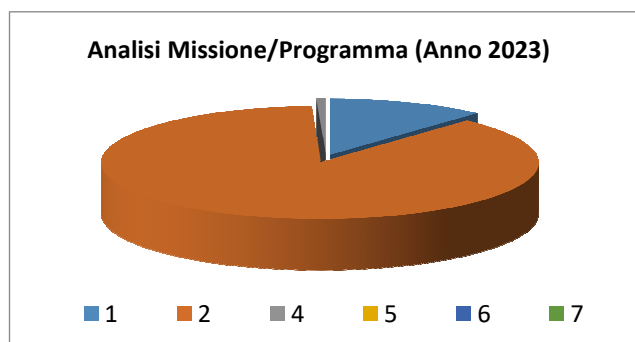
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

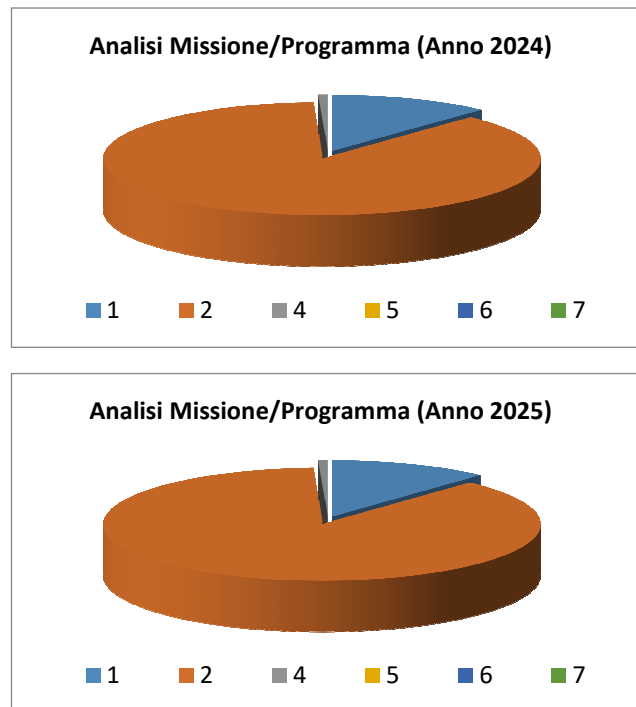
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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		7.668,00	7.668,00	7.668,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		7.668,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp		57.555,00	56.503,00	56.857,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		497.400,37			
4	Istruzione universitaria	comp		400,00	400,00	405,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		644,51			
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		0,00	0,00	0,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		0,00			
7	Diritto allo studio	comp		0,00	0,00	0,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		0,00			
TOTALI MISSIONE		comp		65.623,00	64.571,00	64.930,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		505.712,88			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

SCUOLABUS MERCEDES

SERVIZIO MENSA

SERVIZIO SCUOLABUS

La presente missione si riferisce all'unica scuola presente sul territorio: scuola elementare di Bieno

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

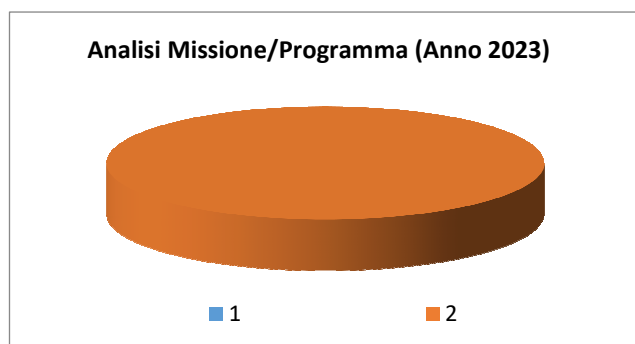
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

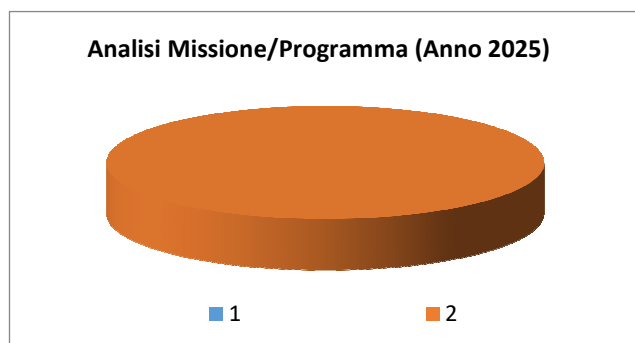
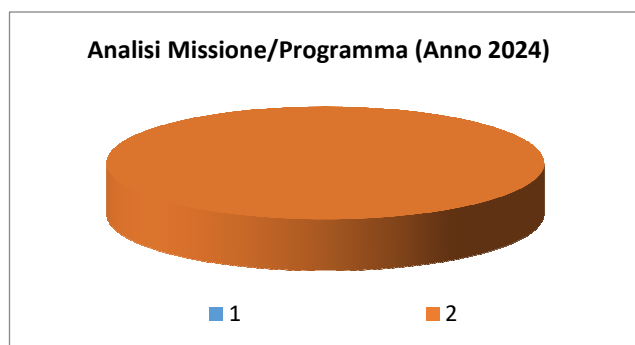
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	8.844,00	12.405,00	25.410,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.645,91			
TOTALI MISSIONE		comp	8.844,00	12.405,00	25.410,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.645,91			





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	35.500,00	1.500,00	1.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.964,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	35.500,00	1.500,00	1.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.964,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



■ 1

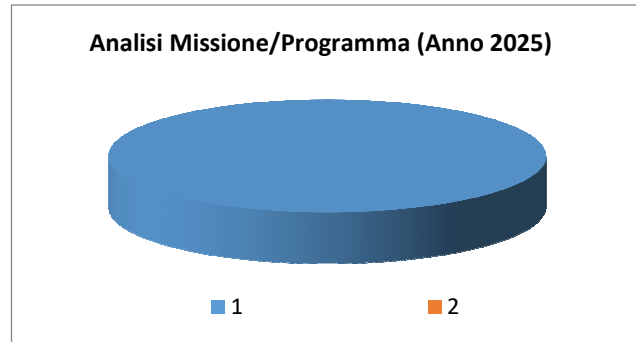
■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



■ 1

■ 2



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

La spesa si riferisce a progetti sportivi effettuati in collaborazione con la scuola mentre il Centro Sportivo a Santino è stato concesso in convenzione.

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:

<i>Programma</i>		<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp 0,00	7.000,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			
TOTALI MISSIONE		comp 0,00	7.000,00	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 7, si evidenziano i seguenti elementi:

L’attività viene svolta dall’Associazione Proloco di Santino.

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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.057,38			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.017,25			
TOTALI MISSIONE		comp	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.074,63			

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

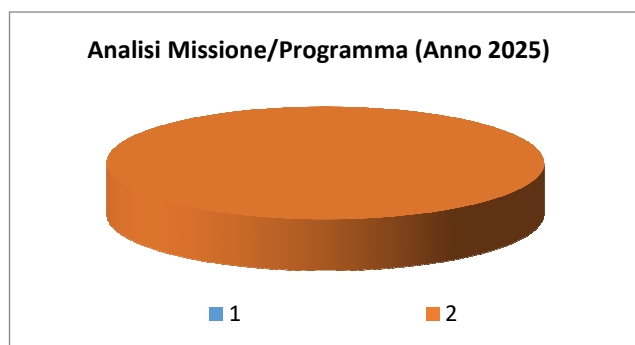


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



■ 1 ■ 2



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

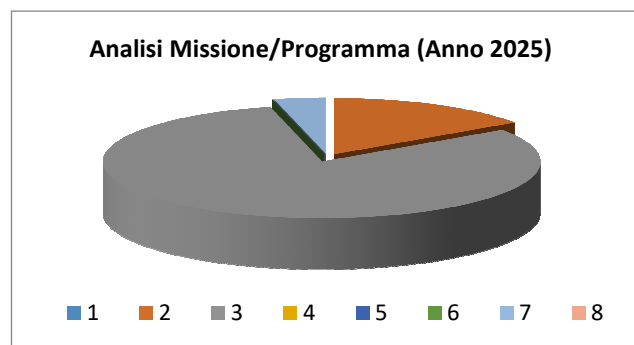
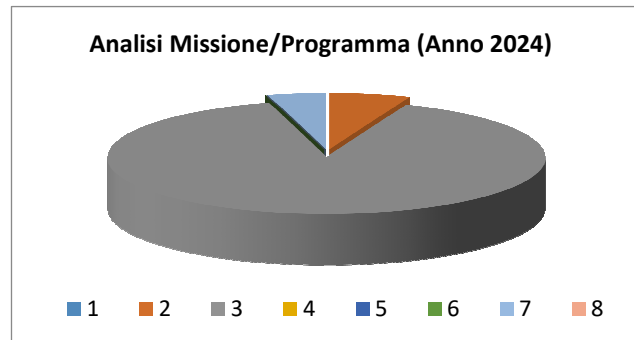
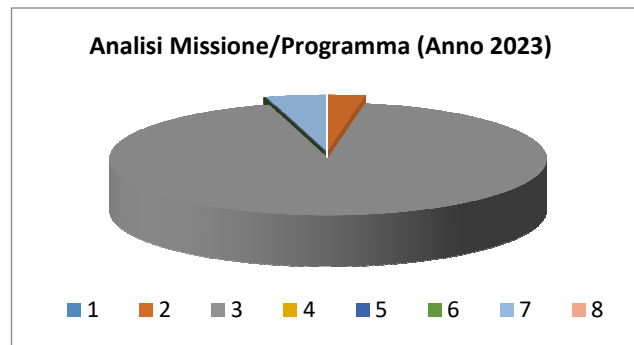
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	4.000,00	9.000,00	26.000,00	DI PIETRO NICOLA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.919,15			
3	Rifiuti	comp	135.900,00	135.900,00	135.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	156.044,52			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	450,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	380,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	6.400,00	6.400,00	6.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.400,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	146.300,00	151.300,00	168.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	169.193,67			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

- il servizio di gestione raccolta smaltimento rifiuti è stato affidato in house alla ConSer Vco Spa.
Sul territorio viene effettuata la raccolta differenziata

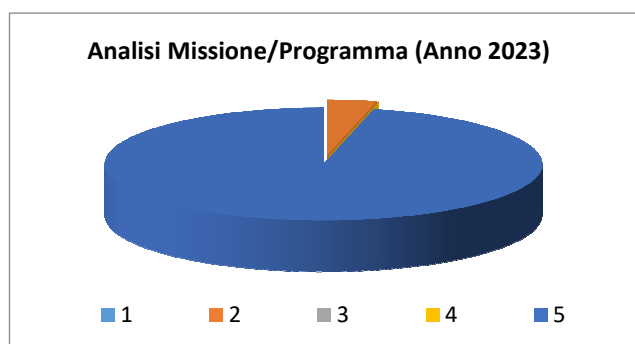
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

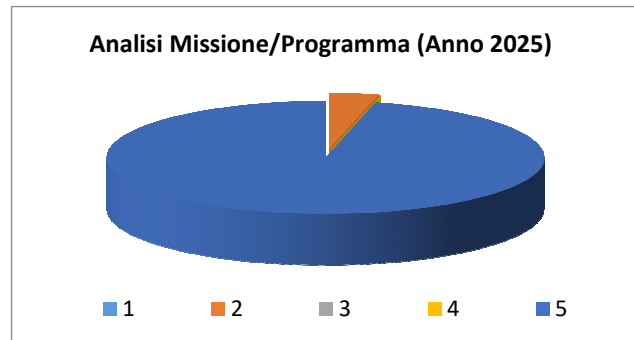
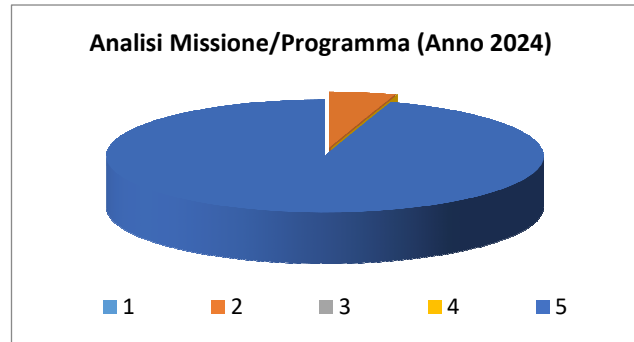
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	5.900,00	5.900,00	5.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.034,53			
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	154.445,00	115.462,00	155.676,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	268.170,31			
TOTALI MISSIONE		comp	160.345,00	121.362,00	161.576,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	274.204,84			





Trattasi principalmente di opere da realizzarsi sulla rete stradale ed in parte corrente alla manutenzione delle stesse compreso il servizio di sgombero neve.

Missione 11 - Soccorso civile

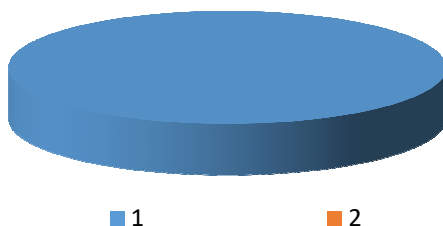
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

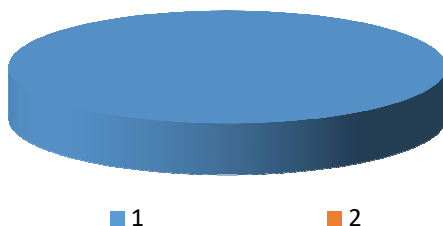
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

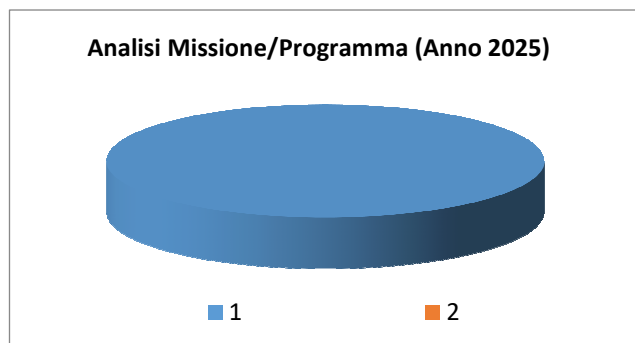
Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.696,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.696,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



Analisi Missione/Programma (Anno 2024)





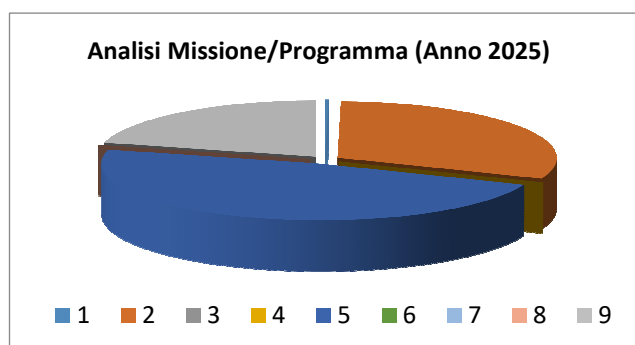
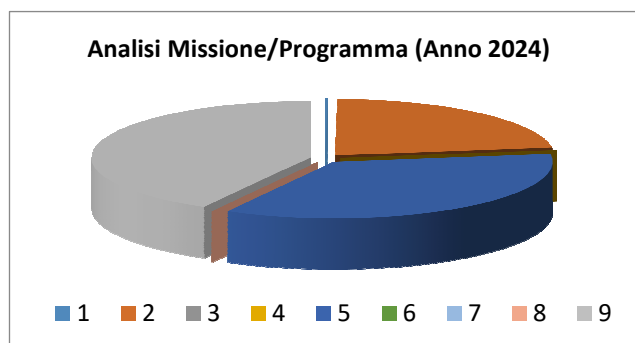
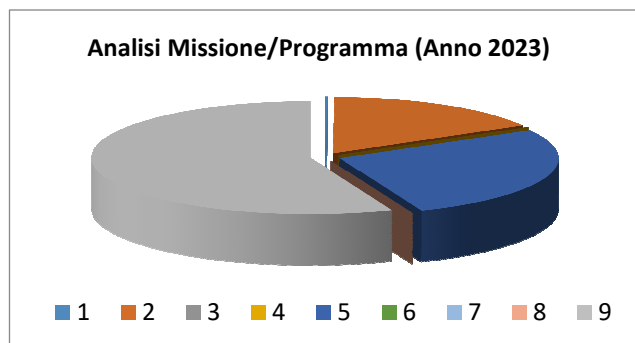
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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	200,00	200,00	200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	694,94			
2	Interventi per la disabilità	comp	26.000,00	26.000,00	26.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.757,24			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	42.515,00	40.500,00	40.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.612,25			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	87.720,00	48.220,00	17.720,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	99.088,43			
	TOTALI MISSIONE	comp	156.435,00	114.920,00	84.420,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	197.152,86			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi: il servizio è stato affidato al Consorzio dei Servizi Sociali. L'ente interviene economicamente sulla disabilità, alle famiglie con supporti economici e agli anziani. Il servizio necroscopico è stato affidato alla ditta Riboni Marco.

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			

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2025)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2025)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

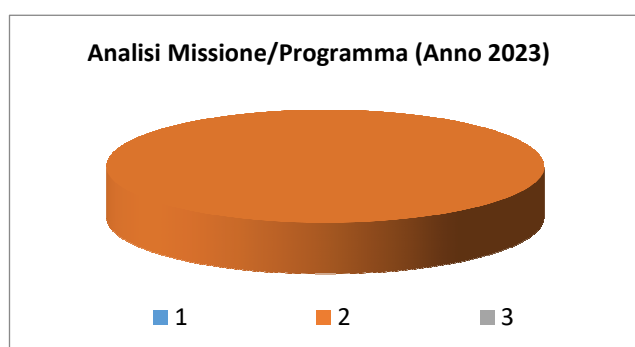
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	593,40	593,40	593,40	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.057,15			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	593,40	593,40	593,40	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.057,15			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:
fondo per la possibilità di fare corsi di formazione ai dipendenti comunali di € 593,40.
Trattasi della formazione interna dei dipendenti comunali.

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:

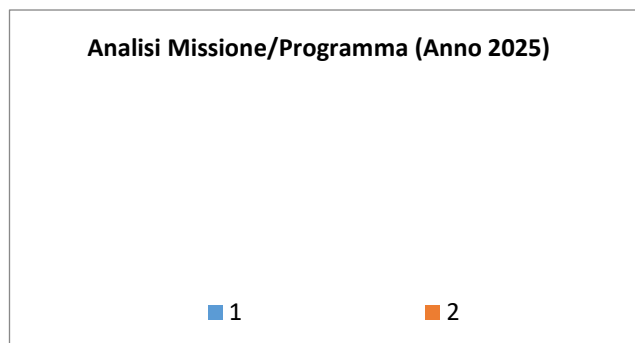
Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00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

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)

■ 1 ■ 2



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	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 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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Responsabili</i>
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			

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:

<i>Programma</i>		<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Responsabili</i>
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			

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	4.350,00	4.200,30	4.200,30	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	24.116,88	28.812,40	30.175,39	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	3.500,00	5.800,00	6.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	31.966,88	38.812,70	40.375,69	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 50 - Debito pubblico

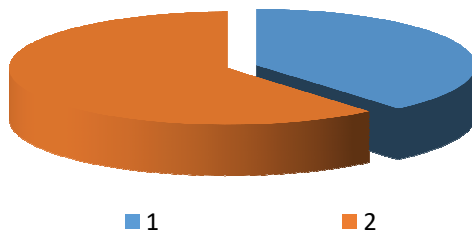
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

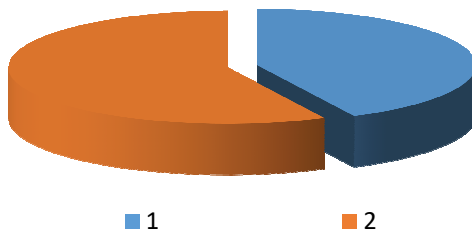
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

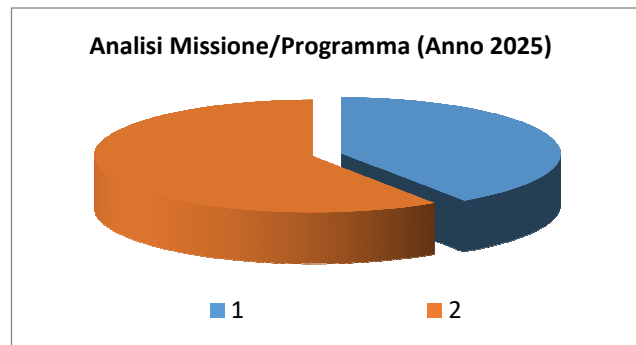
Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	9.725,00	9.283,00	8.828,00	BERETTA ANDREA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.725,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	15.308,00	12.459,00	12.915,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.308,10			
TOTALI MISSIONE		comp	25.033,00	21.742,00	21.743,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.033,10			

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



Analisi Missione/Programma (Anno 2024)





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

la spesa per la presente missione è destinata a diminuire per il mancato ricorso all'indebitamento previsto nel triennio ad eccezione del mutuo che si andrà a stipulare di € 67.000,00 nel 2022.

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	256.208,57	256.208,57	256.208,57	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	256.208,57			
	TOTALI MISSIONE	comp	256.208,57	256.208,57	256.208,57	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	256.208,57			

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

Finora non è mai stata attivata l’anticipazione di cassa.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

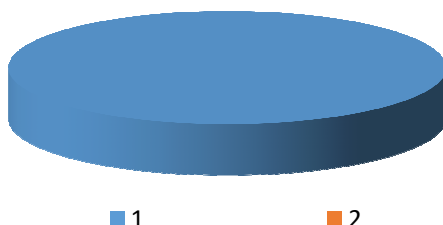
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

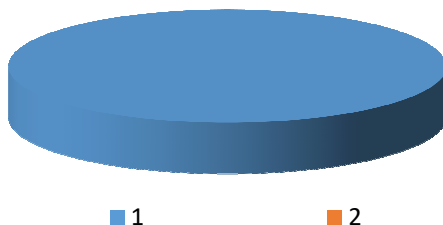
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

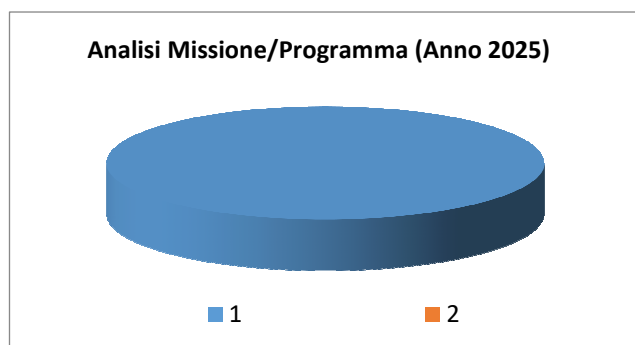
Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	872.600,00	872.600,00	872.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	910.417,00			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	872.600,00	872.600,00	872.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	910.417,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



Analisi Missione/Programma (Anno 2024)





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 procederà alla alienazione dei terreni indicendo le relative aste. Con la definizione del piano regolatore si vedrà un incremento degli oneri di urbanizzazione.

Si riporta per opportune conoscenza le alienazioni del 2023:

COMUNE DI SAN BERNARDINO VERBANO							
Provincia del Verbano Cusio Ossola							
BILANCIO DI PREVISIONE 2023							
PIANO DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE							
EX ART. 58 DELLA LEGGE N. 133 DEL 6.8.2008							
N	BENI DA ALIENARE	LOCALIZZAZIONE	DATI CATASTALI	VALORE DI STIMA	2023	2024	2025
1	Terreno	BIENO, via Stella Alpina	NCT FG 36 MAPPALE 1 PARTE DIM Q. 2000.	24.000,00	24.000,00		
2	Terreno	Via Ompio 10	NCT FG. 31 MAPPALE 245 DIM Q. 65	800,00	800,00		
3	Terreno	Cimavella	NCT FG. 30 MAPPALE 263 PARTE PER MQ. 162	1.944,00	1.944,00		
			totale alienazioni	26.744,00	26.744,00	0,00	0,00

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

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati
Nessuna

Società controllate
Nessuna

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

Elenco delle dotazioni strumentali che corredano le stazioni di lavoro, alla data attuale:

UFFICIO	PC	NOTEBOOK	SERVER	STAMPANTI	FOTOCOPIATORI	FAX.	MACCH. SCRIVERE
Anagrafe	1	-	-	OKI microline 3391 CANON i sense	-	-	1
Contabilità	2	-	-	-	-	-	-
Tecnico	2	1	-	Develop Ineo (anche fotocopiatore) Plotter HP Design Jet T520 OKI C301 DN	1	-	-
Sala Cancelleria	1	-	1	-	Ineo + 250i	1	-

Tali dotazioni strumentali, anche informatiche, degli Uffici risultano essere, ad oggi, razionali e funzionali alle esigenze dell'Ente.

Elenco delle autovetture di servizio nonché dei mezzi in dotazione all'ente:

N. 1 – FIAT PUNTO IN DOTAZIONE POLIZIA LOCALE – TARGA FF456LX;

N. 1 – PIAGGIO APE CAR –TARGA DW7063S;

N. 1 – BREMACK –TARGA AY158NW;

N. 1 – SCUOLABUS MERCEDES – TARGA DH853YF;

I predetti mezzi sono utilizzati per l'espletamento di compiti istituzionali, usati direttamente dal personale dipendente ed amministratori.

Non esistono beni immobili ad uso abitativo e di servizio, sui quali il Comune vanta diritti reali;

Non sono stati rinvenuti, nel patrimonio dell'Ente beni immobili ad uso abitativo e di servizio non utilizzati o che, in ragione delle spese di manutenzione necessarie o dell'insolvenza dei locatari, costituiscono una perdita piuttosto che una risorsa.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Elenco delle attrezzature di telefonia mobile e dei relativi assegnatari è attualmente il seguente:

Assegnatario/Utilizzatore

1	Agente di polizia locale (da assumere)	348.5259***
2	operaio	348.7210***
3	A disposizione per esempio per seggi elettorali	348.7210***

Tali utenze di telefonia mobile sono assegnate soltanto a personale che per esigenze di servizio devono assicurare pronta e costante reperibilità durante l'orario di servizio.

DOTAZIONI STRUMENTALI, ANCHE INFORMATICHE.

L'attuale dotazione è da ritenersi distribuita in maniera razionale ed appare adeguata alle esigenze dell'Ente; qualsiasi futuro acquisto di dotazioni informatiche, anche non strumentali, dovrà essere proposto dal Responsabile del Servizio interessato e potrà avvenire soltanto se autorizzato dal Sindaco.

Si prevede altresì o alla sostituzione del server divenuto obsoleto o all'acquisto di un cloud.

AUTOVETTURE DI SERVIZIO.

Non si prevedono futuri acquisti ed è da ritenersi razionale

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO.

Il patrimonio immobiliare comunale appare utilizzato in modo razionale giacché non potrebbe dar luogo, in ragione delle sue caratteristiche intrinseche, a maggiori entrate per l'Ente.

APPARECCHI DI TELEFONIA MOBILE.

L'attuale dotazione di apparecchi di telefonia mobile deve ritenersi assolutamente razionale e conforma ai dettami di cui all'art. 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244.

La stipula di nuovi contratti, volti ad incrementare la dotazione comunale di apparecchiature di telefonia mobile, dovrà essere preceduta e motivata richiesta e dovrà essere autorizzata dal Sindaco.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Considerazioni Finali

Si rende necessario un costante monitoraggio delle entrate con particolare attenzione alle principali entrate tributarie. Inoltre è necessario procedere con una attività massiva della riscossione dei residui in particolare della TARI anni precedenti e di verifica ed accertamento della banca dati esistente.

Si provvede a prorogare l'attività accertativa per quanto concerne il recupero dell'IMU.

Sulla base dei dati che saranno divenuti certi si mette in evidenza all'amministrazione comunale la possibilità di rivedere le proprie scelte amministrative tenendo in considerazione l'impatto che le entrate potranno avere sulla presente programmazione sia annuale che triennale con la conseguenza che il bilancio pluriennale dovrà essere rivisto e variato opportunamente.

Si invita altresì l'amministrazione comunale ad effettuare unicamente le spese obbligatorie e ricorrenti per garantire i servizi da erogare alla collettività.

San Bernardino Verbano, 7 marzo 2023.