



COMUNE DI POGLIANO MILANESE

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: 2022 – 2023 – 2024

1. Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2020-2022.

La normativa prevede inoltre che, entro il 31 luglio di ciascun anno, la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo (2020-2022), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

2. La programmazione nel contesto normativo

La programmazione, così come definita al p.8 dell'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, nella dimensione temporale del bilancio di previsione, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento coerentemente agli indirizzi politici riferiti alla durata del mandato amministrativo.

Ne consegue che il processo di pianificazione formalizzato nel presente DUP garantisce la sostenibilità finanziaria delle missioni e dei programmi previsti. Perché ciò sia possibile, nella formulazione delle previsioni si è tenuto conto della correlazione tra i fabbisogni economici e finanziari con i flussi finanziari in entrata, cercando di anticipare in osservanza del principio di prudenza le variabili che possono in prospettiva incidere sulla gestione dell'ente.

Sulla programmazione locale incidono anche le prospettive economiche europee, nazionali e regionali, infatti la legge 31 dicembre 2009, n. 196, come modificata e integrata dalla legge 7 aprile 2011, n. 39 al fine di garantire la piena integrazione tra il ciclo di programmazione nazionale e quello europeo, dedica alla "Programmazione degli obiettivi di finanza pubblica" il titolo terzo e prevede che tutte le amministrazioni pubbliche devono conformare l'impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione.

In linea con quanto sopra descritto, sono di seguito riportate le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo.

3. Linee Programmatiche Formalizzate Nel Dup

Sezione strategica - Indirizzi e obiettivi

COMMERCIO, ARTIGIANATO, INDUSTRIA E LAVORO

E' fondamentale incentivare questi ambiti per riavviare l'economia locale e globale dopo la più grave crisi degli ultimi decenni. Occorrerà mantenere attive sul territorio le attività industriali, commerciali o artigianali a favore dell'occupazione e della ricchezza per il paese, promuovendo occasioni di incontro e avvicinamento tra il mondo produttivo e la forza lavoro locale, soprattutto quella giovanile.

Linee di indirizzo:

Missione	Linee di indirizzo
Sviluppo economico e competitività	Commercio , Artigianato Industria e Lavoro A tal proposito: <ul style="list-style-type: none">- l'Amministrazione Comunale si farà promotrice nei confronti dei nuovi operatori commerciali sul territorio per l'inserimento di personale qualificato residente nel comune;- coinvolgimento della Coldiretti all'interno del mercato del venerdì.

GIOVANI, CULTURA E TEMPO LIBERO

Il progresso di un Paese si misura in modo particolare attraverso le relazioni sociali, la cultura, l'istruzione e la conoscenza delle tradizioni che rappresentano quei valori immateriali per i quali vale la pena di vivere, lavorare e quindi investire.

Linee di indirizzo:

Missione	Linee di indirizzo
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	<p>Giovani, Cultura e Tempo Libero</p> <p>A questo proposito gli interventi principali previsti, riguarderanno:</p> <ul style="list-style-type: none">- riqualificazione degli spazi e dei servizi bibliotecari;- studio di nuovi progetti per il coinvolgimento dei giovani verso l'interesse per la vita comunale;- continuità delle iniziative dedicate alla valorizzazione della storia e della cultura popolare come "Arte e musica nei cortili" con l'aggiunta di targhe coi nomi delle corti, così come pannelli descrittivi davanti ai luoghi più significativi di Pogliano, con particolare riferimento al cimitero vecchio che deve essere preservato e valorizzato anche attraverso eventuali indagini archeologiche su manufatti preesistenti anche di età romana;- nuove iniziative in ambito teatrale, culturale, musicale e per lo studio delle lingue estere.

Sezione strategica - Indirizzi e obiettivi

LAVORI PUBBLICI E VIABILITA'

Per dare lustro ad un paese e, nello stesso tempo, renderlo più vivibile e a misura d'uomo occorre un'azione attenta e lungimirante nella programmazione dei lavori pubblici.

Linee di indirizzo:

Missione	Linee di indirizzo
Trasporti e diritto alla mobilità	Lavori Pubblici e Viabilità Perciò si propone: <ul style="list-style-type: none">- proseguimento della riqualifica delle strade mediante la formazione di marciapiedi, piste ciclo pedonali;- attuazione del Piano Urbano del Traffico;- attuazione del piano di revisione dell'illuminazione pubblica;- ampliamento dell'Asilo Comunale con nuovo spazio ludico;- realizzazione di una rotonda sul Sempione all'incrocio con via Lainate/Corso Europa;- riqualificazione delle aree dismesse nella zona centrale del paese;- attuazione delle opere previste con il definitivo decollo del PGT;- edificazione di una nuova struttura presso l'area ex Pessina destinata ad auditorium per accogliere eventi culturali ed associativi rivolti alla popolazione.

NUOVE R.S.A. (Residenze Sanitarie Assistenziali)

Il gruppo INSIEME PER POGLIANO ha sempre posto molta attenzione nei confronti dei bisogni dei concittadini, in particolar modo nel miglioramento della qualità dell'assistenza, con un occhio di riguardo alla sfera degli anziani e di tutte quelle persone colpite da fragilità socio sanitarie. Nel centro di Pogliano, di fronte alla piazza del mercato, stanno sorgendo due nuove R.S.A., un centro diurno e un poliambulatorio, fiore all'occhiello dei nostri dieci anni di mandato amministrativo: il progetto, in avanzata fase di realizzazione, è un punto di svolta epocale e di grande valore per tutto il nostro territorio e non solo per i pogliesi. Lo scopo principale di una R.S.A. è quello di provvedere alla tutela ed al recupero di persone anziane che versano in condizioni di non autosufficienza sia essa fisica, psichica o sensoriale; un luogo dove chiunque può beneficiare di interventi preventivi, curativi e riabilitativi in una struttura adeguata, facilmente accessibile e con professionisti seri. La possibilità di avere una struttura assistenziale protetta nel proprio Comune, dove si è sempre vissuti circondati dall'affetto dei propri familiari, favorisce senza ombra di dubbio una continuità integrativa dignitosa, superando ogni forma di isolamento. Un servizio essenziale all'interno delle R.S.A. sarà il Centro Diurno rivolto a persone anziane, non autosufficienti totali o parziali e che esprimono bisogni socio-sanitari difficilmente gestibili al proprio domicilio.

Linee di indirizzo:

Missione	Linee di indirizzo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Residenze Sanitarie Assistenziali Le strutture saranno ultimate nel giro di pochi mesi e verranno gestite dal Gruppo Zaffiro con apposita convenzione: il Comune, in cambio, avrà a disposizione uno spazio di circa duecento metri quadrati che potrà adibire a poliambulatorio medico con sicuri vantaggi per i residenti. I proventi dell'affitto derivanti da questi spazi verranno utilizzati per investimenti nel settore socio sanitario.

PARTECIPAZIONE POPOLARE E TRASPARENZA AMMINISTRATIVA

La linea guida dei nostri dieci anni di Amministrazione è sempre stata la vicinanza ai cittadini, perché il Comune rappresenta senz'altro il livello istituzionale a loro più prossimo e al quale vengono riportate tutte le istanze, le richieste e le lamentele, spesso anche quelle che coinvolgono le competenze di altri enti o istituzioni (Province, Regioni, ecc.). Perciò è necessario ridurre sempre più la distanza tra i cittadini e "il palazzo", per rendere sempre più aderente l'azione amministrativa al fabbisogno della popolazione.

Linee di indirizzo:

Missione	Linee di indirizzo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	<p>Partecipazione popolare e trasparenza Amministrativa</p> <p>A tale proposito si interverrà attraverso:</p> <ul style="list-style-type: none">- miglioramento dell'automazione dei servizi comunali, in particolare revisione e potenziamento del sito internet coi servizi online connessi;- miglioramento e ottimizzazione delle dirette streaming di tutti gli eventi organizzati in sala consiliare;- implementazione sul sito web di una pagina che raccolga gli operatori sia professionali che artigiani presenti e operanti sul territorio (medici, avvocati, commercialisti, ecc. ecc.);- ulteriore ampliamento degli orari di apertura al pubblico degli uffici comunali.

SCUOLA

La scuola è alla base della formazione, oltre che culturale, anche civile di un individuo. Fin dall'infanzia, l'imprinting che un educatore lascia sui bimbi è estremamente importante, pertanto abbiamo il dovere di tutelarli e sorvegliarli, anche migliorando, ove possibile, il luogo nel quale trascorrono gran parte della loro giornata. Dobbiamo far sì che nasca una collaborazione tra docenti e genitori basata sulla fiducia reciproca che miri a continuare a casa il lavoro cominciato a scuola. Dobbiamo accrescere nei bambini la fiducia in se stessi e nelle proprie capacità, sensibilizzandoli verso l'ambiente in cui vivono e verso il prossimo.

Linee di indirizzo:

Missione	Linee di indirizzo
Istruzione e diritto allo studio	<p>Scuola</p> <p>Per quanto scritto sopra, riteniamo che vi sia un legame tra scuola e sociale che va certamente rinforzato favorendo i ragazzi a prendere consapevolezza del "mondo che li circonda" per poi portarlo all'interno della scuola. Di seguito quanto pensato:</p> <ul style="list-style-type: none"> - promozione di incontri su tematiche delicate come potrebbe essere quella del bullismo, approfondendo con laboratori dedicati ai ragazzi differenziandoli per fasce di età; - iniziative per sensibilizzare i ragazzi al volontariato, al rispetto dell'ambiente e del prossimo; - iniziative sul recupero del cibo, in particolare per sensibilizzare i bambini a evitare gli sprechi; - attivazione di un progetto di educazione civica basato su "ogni azione ha una conseguenza"; - contributo per gli studenti più meritevoli delle famiglie bisognose; - collaborazione con la biblioteca, portandovi i ragazzi per ricerche, tesine, lettura di fiabe e racconti volti anche a valorizzarne le struttura; - nuovi progetti nell'ambito delle attività scolastiche nei quali coinvolgere anche i nonni come, ad esempio, il "nonno vigile" o il "progetto orto", quest'ultimo per sensibilizzare i ragazzi alla cura e al rispetto dell'ambiente con possibile collegamento con le materie scientifiche.

SERVIZI ALLA PERSONA, ASSOCIAZIONISMO E VOLONTARIATO

L'associazionismo ed il volontariato sono di fondamentale importanza per la crescita dei cittadini, i quali devono capire l'importanza del donare il proprio tempo per il bene degli altri. Le attività delle associazioni possono fungere anche da supporto laddove le Amministrazioni locali non riescono ad arrivare con le proprie forze, soprattutto per far fronte alle richieste ed alle esigenze delle persone più fragili e bisognose di aiuto. Nel mondo dell'associazionismo poglianese è comune l'idea che occorra maggior collaborazione, condivisione e unità di intenti tra Amministrazione e Associazioni e tra le Associazioni stesse. Si potrebbe, pertanto, pensare a nuovi strumenti di condivisione, come potrebbe essere un'assemblea, un "forum delle associazioni", per riflettere sulle tematiche comuni e su come intraprendere eventuali azioni.

Linee di indirizzo:

Missione	Linee di indirizzo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	<p>Servizi alla persona, associazionismo e volontariato</p> <p>Di seguito i nostri impegni:</p> <ul style="list-style-type: none"> - sostegno e patrocinio delle iniziative proposte dalle associazioni, anche con contributi economici, in presenza di progetti validi per la comunità; - facilitazione nell'espletamento delle pratiche burocratiche per l'organizzazione di eventi; - calendarizzazione degli eventi gestita da una commissione creata ad hoc; - realizzazione ed assegnazione degli orti per anziani nelle nuove aree individuate nel PGT. Ridistribuzione di parte dei prodotti coltivati per il fabbisogno delle famiglie in difficoltà; - sostegno di tutti i servizi volti ad agevolare la permanenza al domicilio di persone anziane e in difficoltà; - iniziative per migliorare la qualità della vita, il benessere sociale e la salute del cittadino.- valorizzazione degli spazi ludici situati al piano terra della Casa delle Stagioni (piazza Tarantelli) realizzata nell'ambito del progetto RiCA (Rigenerazione Continuità Abitare verso Human Technopole); - riproposizione della Giornata del Volontariato con nuove modalità di attuazione.

Sezione strategica - Indirizzi e obiettivi

SPORT

Lo sport, per il grande valore educativo e l'importanza per la crescita sociale del cittadino di domani, è fondamentale in ogni età, partendo dai più giovani. L'Amministrazione deve fare di tutto per promuoverlo in ogni suo aspetto e sfaccettatura.

Linee di indirizzo:

Missione	Linee di indirizzo
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport Di seguito i punti che svilupperemo: <ul style="list-style-type: none">- per favorire una maggiore fruizione degli impianti sportivi da parte della cittadinanza continueremo nell'opera di valorizzazione e riqualificazione delle strutture esistenti, dando ascolto anche alle associazioni che praticano sport meno diffusi;- riesame dei canoni di affitto delle strutture comunali e dei servizi connessi;- collaborazione tra le varie associazioni sportive del territorio per promuovere lo sport in tutte le fasce di età.

VIGILANZA E SICUREZZA

Vandalismi, schiamazzi, atti intimidatori, specialmente nei fine settimana, sono problemi di difficile risoluzione. L'Amministrazione non può nulla contro la maleducazione di alcuni individui ma continuerà ad adottare idonee misure necessarie per arginare questi fenomeni attraverso misure di prevenzione, realizzate con la collaborazione tra polizia locale, forze dell'ordine e i gestori dei locali pubblici.

Linee di indirizzo:

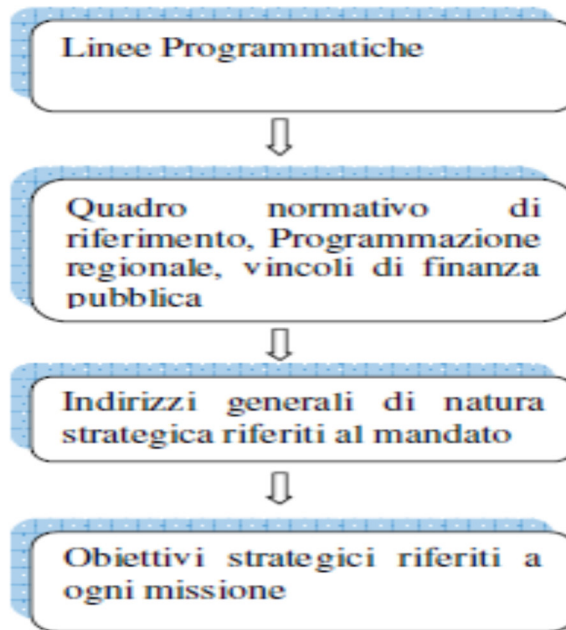
Missione	Linee di indirizzo
Ordine pubblico e sicurezza	<p>Vigilanza e Sicurezza</p> <p>In particolare, si propone:</p> <ul style="list-style-type: none">- posizionamento di portali all'ingresso del paese in collegamento con le forze dell'ordine per una maggior sicurezza del territorio;- sorveglianza del centro storico e delle zone di maggior aggregazione con l'implementazione di telecamere;- revisione dell'orario di turnazione degli agenti di Polizia Locale per consentire una maggior presenza della vigilanza in centro paese nelle ore di punta e un maggior pattugliamento serale e notturno, specie nei fine settimana;- incremento del controllo della viabilità sulla SS33 del Sempione;- maggiore controllo di parchi e giardini per garantire maggior sicurezza ai bambini e a chi li accudisce, evitare vandalismi e far rispettare le norme sulla presenza di animali nei luoghi pubblici.

SEZIONE STRATEGICA

La Sezione Strategica individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.



L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici, e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;

2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettiva. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della Sezione Strategica;

b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;

c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;

d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;

e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;

f. la gestione del patrimonio;

g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;

h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;

i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

4. Quadro delle condizioni esterne all'ente

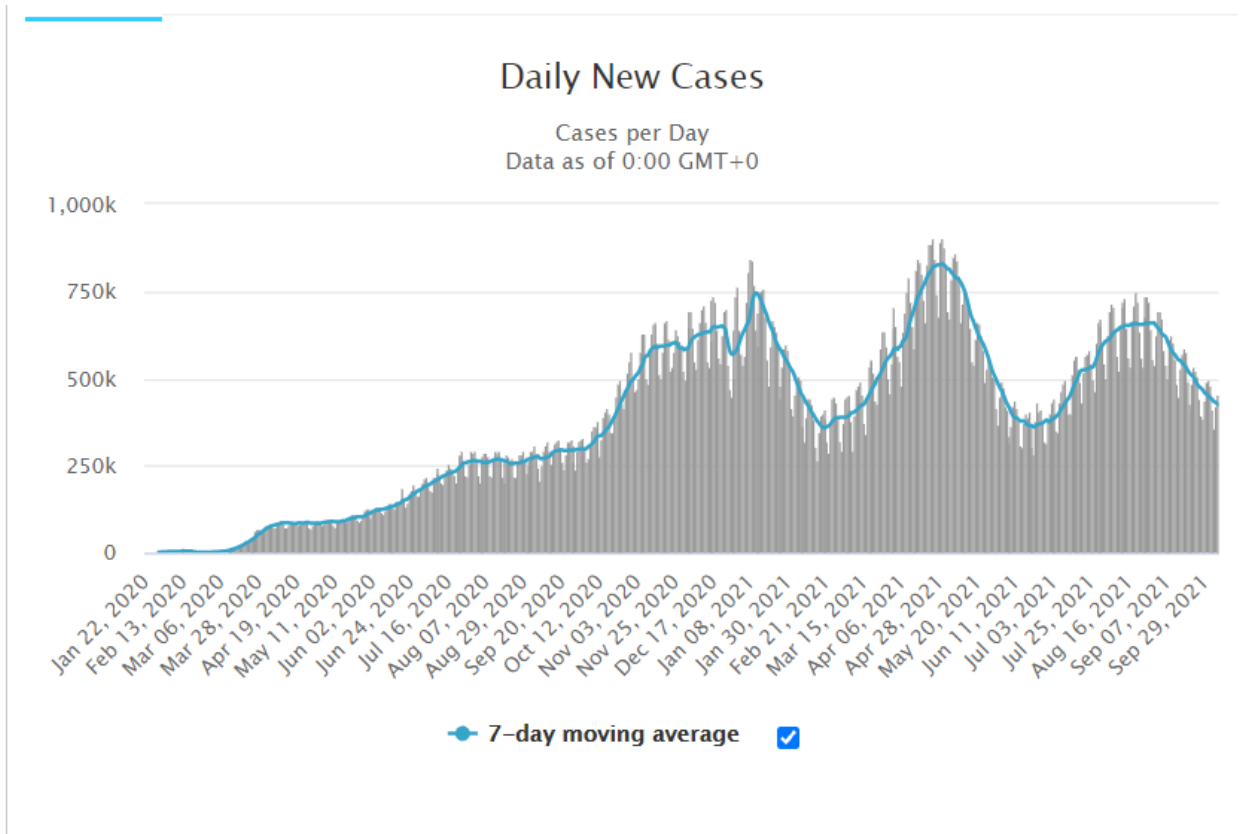
Andamento mondiale

Nell'analisi di primavera il Fondo monetario internazionale ha rivisto in meglio le previsioni sull'economia globale e, pur con la dovuta cautela, descrive ora un quadro di prospettive in cui sembrano esserci più luci che ombre. "Anche se con una elevata incertezza riguardo alla dinamica della pandemia, un'uscita da questa crisi sanitaria e economica diventa sempre più visibile", afferma la capo economista, Gita Gopinath, nell'introduzione del World Economic Outlook pubblicato in occasione delle assemblee primaverili, sempre tenute in formato virtuale causa Covid-19.

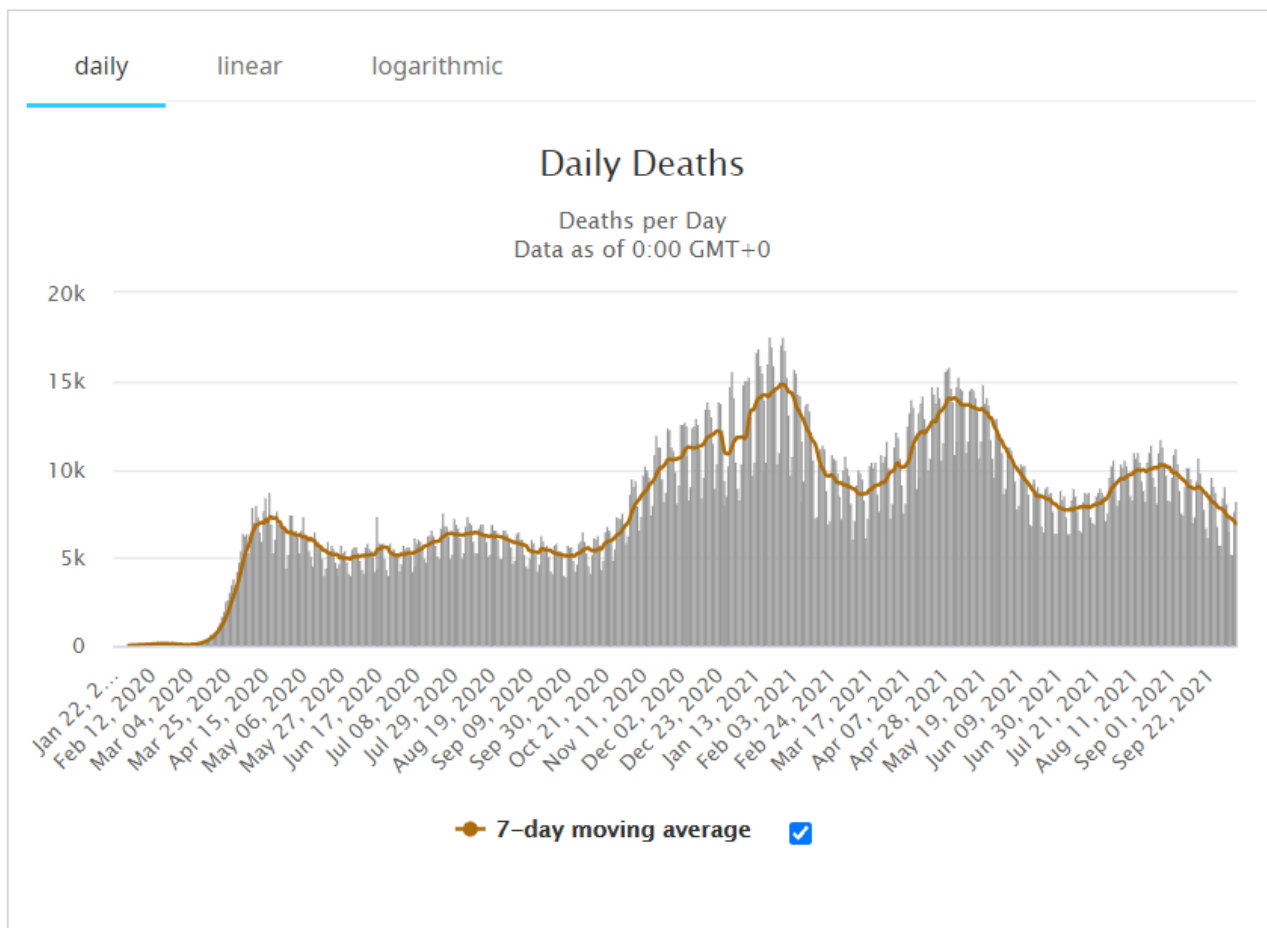
Dopo il meno 3,3% del PIL causato dalla crisi pandemica, ora sul 2021 l'istituzione di Washington stima un rimbalzo del 6%, 0,5 punti percentuali superiore alle cifre indicate a fine gennaio, e sul 2022 indica un ulteriore +4,4% (aumentato di 0,5 punti). Sugli Usa, dopo il nuovo pacchetto di stimoli varato dall'amministrazione Biden (che ora è a caccia di gettito fiscale) la previsione di ripresa 2021 è stata alzata di 1,3 punti, al +6,4% quest'anno, e di 1 punto sul 2022, al +3,5%. Sull'area Euro, invece, il rialzo è stato limitato a 0,2 punti su entrambi gli anni, rispettivamente +4,4% e +3,8%. La Cina, poi, unica grande economia a non aver registrato una recessione nel 2020 (pil +2,3%) è prevista segnare un +8,4% quest'anno (alzato di 0,3 punti) e un +5,6% il prossimo (invariato).

"Grazie all'ingegno della comunità scientifica, abbiamo una molteplicità di vaccini che possono ridurre gravità e frequenza delle infezioni", afferma Gopinath, che evidenzia come "parallelamente, l'adattamento alla vita pandemica ha consentito all'economia di fare bene nonostante la limitata mobilità, spianando la strada a un rimbalzo più forte del previsto in media". La capo economista del FMI cita i nuovi stimoli Usa, tra i fattori che hanno determinato le revisioni in meglio. "Tuttavia le prospettive presentano sfide intimidenti", avverte, "legate alla divergenza nella velocità di ripresa tra Paesi e all'interno delle stesse economie a ai potenziali danni persistenti dalla crisi". Su queste attese incombe "un elevato livello di incertezza", e al momento molto dipende dalla "corsa" tra vaccinazioni a virus e eventuali progressi su questo fronte potrebbero migliorare le prospettive. All'opposto, "nuove varianti che sfuggono ai vaccini", rileva Gopinath, "possono determinare pesanti revisioni in peggio".

NUOVI CONTAGI GIORNALIERI A LIVELLO MONDIALE



Sull'asse orizzontale la data, sull'asse verticale il numero di contagi giornalieri in tutto il mondo.



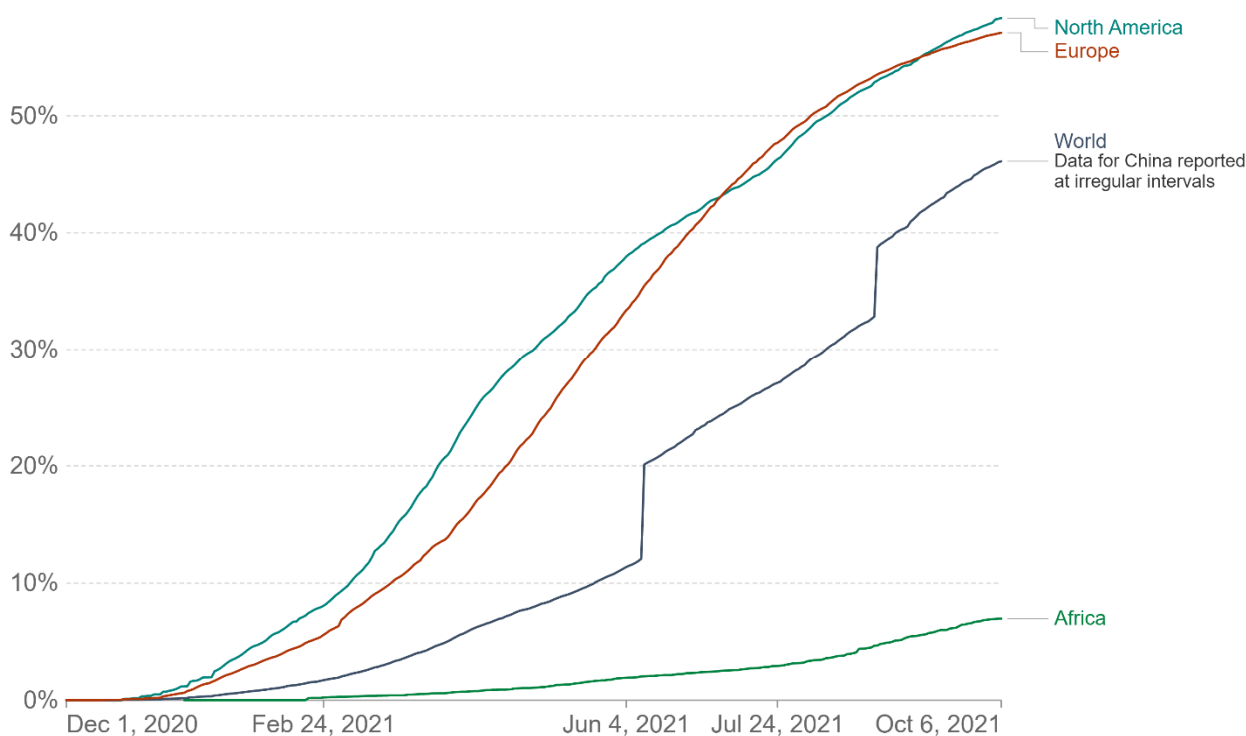
Sull'asse orizzontale la data, sull'asse verticali il numero di morti nel mondo ogni giorno. In nero i dati reali, in rosso la media mobile a sette giorni.

PERCENTUALE DI PERSONE VACCINATE NEL MONDO

Share of people who received at least one dose of COVID-19 vaccine

Total number of people who received at least one vaccine dose, divided by the total population of the country.

Our World
in Data



Source: Official data collated by Our World in Data.

CC BY

Sull'asse X la data, a partire dal 1/12/2020 fino al 6/10/2021. Sull'asse Y la percentuale di popolazione che ha ricevuto almeno una dose del vaccino anti Covid.

La peculiarità della crisi epidemiologica che ha coinvolto il pianeta è il suo irruento impatto sull'economia reale, ne è evidenza l'aumento del tasso di disoccupazione, un iniziale crollo dei prezzi delle materie prime per poi registrare dal secondo semestre 2020 un netto rialzo con conseguente tendenza all'aumento dei prezzi al consumo.

Il tema della ripresa economica è stato uno dei principali temi del Summit dei G7, tenutosi in Cornovaglia a giugno 2021. Durante i tre giorni del vertice i leader del G7 hanno affrontato un'ampia gamma di temi urgenti, tra cui la COVID-19, la preparazione alle pandemie e la ripresa economica, le sfide geopolitiche e gli affari esteri, il commercio e lo sviluppo, la promozione di società aperte e dei valori democratici e la lotta ai cambiamenti climatici e la tutela dell'ambiente.

Il tema principale del vertice svoltosi sotto la presidenza britannica del G7 è stato "Ricostruire meglio" dopo la pandemia.

Andamento europeo

La pandemia di coronavirus ha rappresentato un enorme shock per l'economia mondiale e per le economie dell'UE, con conseguenze sociali ed economiche molto gravi. Il perdurare della pandemia anche nei primi mesi del 2021 che ha visto tutte le maggiori nazioni europee costrette a fronteggiare altre "ondate", con nuove misure di sanità pubblica introdotte dalle autorità nazionali per limitarne la diffusione fa sì che le proiezioni di crescita siano caratterizzate da un grado di incertezza e di rischio estremamente elevato.

Dalle analisi e relazioni della Banca Centrale Europa si può leggere quanto l'intera economia sia condizionata dall'evolversi della situazione sanitaria.

Gli scenari ipotizzati poggiano sull'ipotesi di un sempre più ampio allentamento delle misure di contenimento a partire dal secondo trimestre di quest'anno e di una risoluzione della crisi sanitaria agli inizi del 2022, grazie soprattutto agli sforzi concertati volti ad accelerare le vaccinazioni tramite l'approvazione di ulteriori vaccini e nuovi stabilimenti di produzione.

Dando uno sguardo alle analisi e relazioni della Banca Centrale Europa si può leggere quanto l'intera economia sia condizionata dall'evolversi della situazione sanitaria.

Gli scenari ipotizzati poggiano sull'ipotesi di un sempre più ampio allentamento delle misure di contenimento a partire dal secondo trimestre di quest'anno e di una risoluzione della crisi sanitaria agli inizi del 2022, grazie soprattutto agli sforzi concertati volti ad accelerare le vaccinazioni tramite l'approvazione di ulteriori vaccini e nuovi stabilimenti di produzione.

Il Next Generation EU (NGEU), predisposto dalla Comunità Economica Europea è un programma di portata e ambizione inedite, che prevede investimenti e riforme per accelerare la transizione ecologica e digitale; migliorare la formazione delle lavoratrici e dei lavoratori; e conseguire una maggiore equità di genere, territoriale e generazionale.

Next Generation Eu (NGEU) è uno strumento per il rilancio dell'economia Ue dal tonfo del Covid-19, incorporato in un bilancio settennale 2021-2027 del valore di circa 1.800 miliardi di euro (i 750 di Next Generation più gli oltre 1000 miliardi a budget). Il nome scelto evoca un piano proiettato, appunto, sulla nuova generazione e le nuove generazioni della Ue.

Il NGEU segna un cambiamento epocale per l'UE. La quantità di risorse messe in campo per rilanciare la crescita, gli investimenti e le riforme ammonta a 750 miliardi di euro, dei quali oltre la metà, 390 miliardi, è costituita da sovvenzioni. Le risorse destinate al Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF), la componente più rilevante del programma, sono reperite attraverso l'emissione di titoli obbligazionari dell'UE, facendo leva sull'innalzamento del tetto alle Risorse Proprie. Queste emissioni si uniscono a quelle già in corso da settembre 2020 per finanziare il programma di "sostegno temporaneo per attenuare i rischi di disoccupazione in un'emergenza" (Support to Mitigate Unemployment Risks in an Emergency - SURE).

Per accedere ai fondi ogni paese membro dovrà a sua volta presentare il proprio PNRR (*Recovery and resiliency plans*) Piano nazionale per la ripresa e resilienza nel quale dovrà spiegare le modalità di utilizzo dei fondi erogati dall'Europa.

Andamento italiano

Il Fmi ha anche consistentemente rivisto in meglio le previsioni sulla ripresa economica in Italia di quest'anno, dopo il crollo del PIL del 2020. Ora stima un +4,2% dell'economia sul 2021, secondo i dati contenuti nel World Economic Outlook, e un ulteriore +3,6% nel 2022. Si tratta delle prime stime del Fmi sull'Italia dopo l'arrivo del governo Draghi, e il dato di quest'anno è di 1,2 punti superiore alle previsioni aggiornate lo scorso 26 gennaio. Anche il dato sul 2020 (-8,9%) appare meno grave del -9,2% allora stimato. In prospettiva 2026, le attese di crescita risultano però più deboli, pari al più 0,8% l'anno sulla Penisola.

Infine, il debito pubblico italiano sarà pari al 157,1% del PIL nel 2021, per poi scendere al 155,5% nel 2022 e al 151% nel 2026. Il rapporto deficit/pil, salito al 9,5% nel 2020, calerà all'8,8% nel 2021, al 5,5% nel 2022 per attestarsi all'1,8% nel 2026. Si trascineranno anche il prossimo anno gli effetti negativi della crisi pandemica sulla disoccupazione: secondo le ultime previsioni del Fondo monetario internazionale, dal 9,1% toccato nel 2020, il tasso dei disoccupati salirà al 10,3% quest'anno nella Penisola, e ulteriormente all'11,6% nel 2022.

Il Documento di Economia e Finanza 2021, curato dal Dipartimento del Tesoro, è stato approvato lo scorso 15 aprile dal Consiglio dei Ministri.

Considerata la natura degli interventi programmati, il quadro macroeconomico complessivo previsto dal Documento di economia e finanza 2021 prevede che nel 2021 la crescita del PIL programmatico arriverà al 4,5%. Nel 2022 il PIL crescerà del 4,8%, per poi crescere del 2,6% nel 2023 e dell'1,8% nel 2024.

TAVOLA I.2: QUADRO MACROECONOMICO PROGRAMMATICO SINTETICO (1) (variazioni percentuali, salvo ove non diversamente indicato)					
	2020	2021	2022	2023	2024
PIL	-8,9	4,5	4,8	2,6	1,8
Deflatore PIL	1,2	1,1	1,3	1,4	1,4
Deflatore consumi	-0,2	1,0	1,3	1,4	1,4
PIL nominale	-7,8	5,6	6,2	4,0	3,2
Occupazione (ULA) (2)	-10,3	4,9	4,7	2,3	1,6
Occupazione (FL) (3)	-2,8	-1,0	3,2	2,1	1,6
Tasso di disoccupazione	9,3	9,6	9,2	8,5	8,0
Bilancia partite correnti (saldo in % PIL)	3,6	2,6	2,7	2,7	2,7
(1) Eventuali imprecisioni derivano dagli arrotondamenti.					
(2) Occupazione espressa in termini di unità standard di lavoro (ULA).					
(3) Numero di occupati in base all'indagine campionaria della Rilevazione Continua delle Forze Lavoro (RCFL).					

Come già anticipato nella sezione europea, l'Unione Europea ha risposto alla crisi pandemica con il Next Generation EU (NGEU).

Un programma di portata e ambizione inedite, che prevede investimenti e riforme per accelerare la transizione ecologica e digitale; migliorare la formazione delle lavoratrici e dei lavoratori; e conseguire una maggiore equità di genere, territoriale e generazionale.

Per l'Italia il NGEU rappresenta un'opportunità imperdibile di sviluppo, investimenti e riforme. L'Italia deve modernizzare la sua pubblica amministrazione, rafforzare il suo sistema produttivo e intensificare gli sforzi nel contrasto alla povertà, all'esclusione sociale e alle disuguaglianze. Il NGEU può essere l'occasione per riprendere un percorso di crescita economica sostenibile e duraturo rimuovendo gli ostacoli che hanno bloccato la crescita italiana negli ultimi decenni.

L'Italia è la prima beneficiaria, in valore assoluto, dei due principali strumenti del NGEU: il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF) e il Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU). Il solo RRF garantisce risorse per 191,5 miliardi di euro, da impiegare nel periodo 2021-2026, delle quali 68,9 miliardi sono sovvenzioni a fondo perduto.

L'Italia intende inoltre utilizzare appieno la propria capacità di finanziamento tramite i prestiti della RRF, che per il nostro Paese è stimata in 122,6 miliardi.

Il dispositivo RRF richiede agli Stati membri di presentare un pacchetto di investimenti e riforme: il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR). Questo Piano, che si articola in sei Missioni e 16 Componenti, beneficia della stretta interlocuzione avvenuta in questi mesi con il Parlamento e con la Commissione Europea, sulla base del Regolamento RRF.



Missione 1: Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo

Sostiene la transizione digitale del Paese, nella modernizzazione della pubblica amministrazione, nelle infrastrutture di comunicazione e nel sistema produttivo. Ha l'obiettivo di garantire la copertura di tutto il territorio con reti a banda ultra-larga, migliorare la competitività delle filiere industriali, agevolare l'internazionalizzazione delle imprese. Investe inoltre sul rilancio di due settori che caratterizzano l'Italia: il turismo e la cultura.



Missione 2: Rivoluzione verde e transizione ecologica

È volta a realizzare la transizione verde ed ecologica della società e dell'economia per rendere il sistema sostenibile e garantire la sua competitività. Comprende interventi per l'agricoltura sostenibile e per migliorare la capacità di gestione dei rifiuti; programmi di investimento e ricerca per le fonti di energia rinnovabili; investimenti per lo sviluppo delle principali filiere industriali della transizione ecologica e la mobilità sostenibile. Prevede inoltre azioni per l'efficientamento del patrimonio immobiliare pubblico e privato; e iniziative per il contrasto al dissesto idrogeologico, per salvaguardare e promuovere la biodiversità del territorio, e per garantire la sicurezza dell'approvvigionamento e la gestione sostenibile ed efficiente delle risorse idriche.



Missione 3: Infrastrutture per una mobilità sostenibile

Si pone l'obiettivo di rafforzare ed estendere l'alta velocità ferroviaria nazionale e potenziare la rete ferroviaria regionale, con una particolare attenzione al Mezzogiorno. Potenzia i servizi di trasporto merci secondo una logica intermodale in relazione al sistema degli aeroporti. Promuove l'ottimizzazione e la digitalizzazione del traffico aereo. Punta a garantire l'interoperabilità della piattaforma logistica nazionale (PNL) per la rete dei porti.



Missione 4: Istruzione e ricerca

Punta a colmare le carenze strutturali, quantitative e qualitative, dell'offerta di servizi di istruzione nel nostro Paese, in tutto in ciclo formativo. Prevede l'aumento dell'offerta di posti negli asili nido, favorisce l'accesso all'università, rafforza gli strumenti di orientamento e riforma il reclutamento e la formazione degli insegnanti. Include anche un significativo rafforzamento dei sistemi di ricerca di base e applicata e nuovi strumenti per il trasferimento tecnologico, per innalzare il potenziale di crescita.



Missione 5: Coesione e inclusione

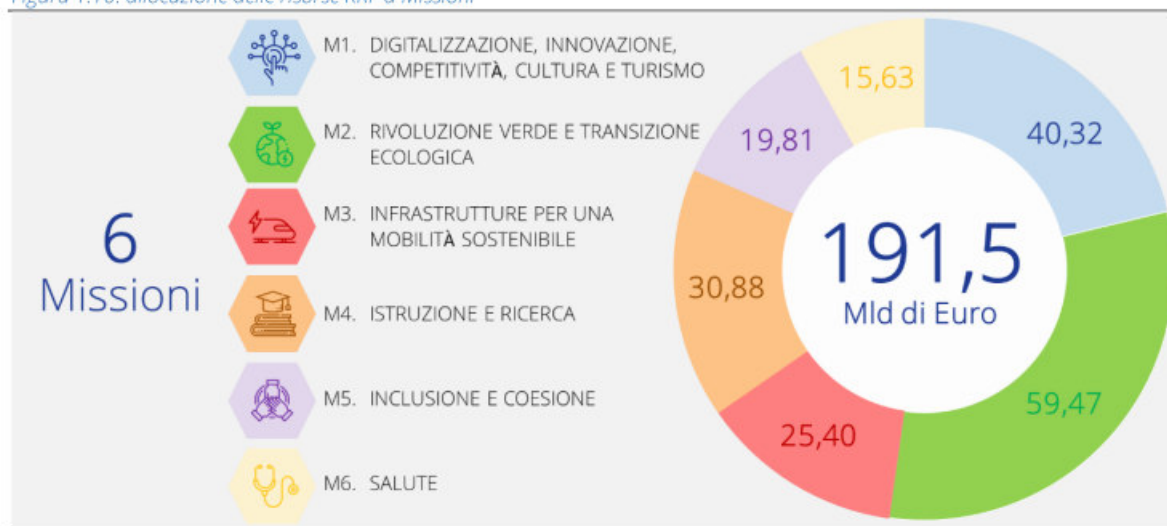
Investe nelle infrastrutture sociali, rafforza le politiche attive del lavoro e sostiene il sistema duale e l'imprenditoria femminile. Migliora il sistema di protezione per le situazioni di fragilità sociale ed economica, per le famiglie, per la genitorialità. Promuove inoltre il ruolo dello sport come fattore di inclusione. Un'attenzione specifica è riservata alla coesione territoriale, col rafforzamento delle Zone Economiche Speciali e la Strategia nazionale delle aree interne. Potenzia il Servizio Civile Universale e promuove il ruolo del terzo settore nelle politiche pubbliche.



Missione 6: Salute

È focalizzata su due obiettivi: il rafforzamento della prevenzione e dell'assistenza sul territorio, con l'integrazione tra servizi sanitari e sociali, e l'ammodernamento delle dotazioni tecnologiche del Servizio Sanitario Nazionale (SSN). Potenzia il Fascicolo Sanitario Elettronico e lo sviluppo della telemedicina. Sostiene le competenze tecniche, digitali e manageriali del personale del sistema sanitario, oltre a promuovere la ricerca scientifica in ambito biomedico e sanitario.

Figura 1.10: allocazione delle risorse RRF a Missioni



5. Situazione Locale:

Sezione strategica - Analisi demografica			
Popolazione legale al censimento			8.141
Popolazione residente			8.404
	maschi	4.190	
	femmine	4.214	
Popolazione residente al 1/1/2020			8.404
Nati nell'anno		56	
Deceduti nell'anno		106	
Saldo naturale			-50
Immigrati nell'anno		324	
Emigrati nell'anno		310	
Saldo migratorio			14
Popolazione residente al 31/12/2020			8.368
	in età prescolare (0/6 anni)	433	
	in età scuola obbligo (7/14 anni)	587	
	in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	1.321	
	in età adulta (30/65 anni)	4.239	
	in età senile (oltre 65 anni)	1.788	
Nuclei familiari			3.499
Comunità/convivenze			0
Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2020	6,68	2020	12,64
2019	7,84	2019	8,43
2018	7,39	2018	6,43
2017	6,79	2017	7,86
2016	8,94	2016	7,99

Anno	Natalità (Tasso)	Mortalità (Tasso)
2016	8,94	7,99
2017	6,79	7,86
2018	7,39	6,43
2019	7,84	8,43
2020	6,68	12,64

Analisi del territorio

Sezione strategica - Analisi del territorio					
Superficie (kmq)		4.690			
Risorse idriche					
Laghi (n)		0			
Fiumi e torrenti (n)		1			
Strade					
Statali (km)		1			
Regionali (km)		0			
Provinciali (km)		6			
Comunali (km)		21			
Vicinali (km)		4			
Autostrade (km)		0			
Di cui:					
Interne al centro abitato (km)		21			
Esterne al centro abitato (km)		0			
Piani e strumenti urganistici vigenti					
Piano urbanistico approvato	<div>SI</div>	Data	18/07/2013	Estremi di approvazione	CC n. 39 del 18/07/2013
Piano urbanistico adottato	<div>SI</div>	Data	10/12/2012	Estremi di approvazione	CC n. 45 del 10/12/2012
Programma di fabbricazione	<div>NO</div>	Data		Estremi di approvazione	
Piano edilizia economico e popolare	<div>NO</div>	Data		Estremi di approvazione	
Piani insediamenti produttivi:					
Industriali	<div>NO</div>	Data		Estremi di approvazione	
Artigianali	<div>NO</div>	Data		Estremi di approvazione	
Commerciali	<div>NO</div>	Data		Estremi di approvazione	
Piano delle attività commerciali	<div>NO</div>				
Piano urbano del traffico	<div>NO</div>				
Piano energetico ambientale	<div>NO</div>				

6. Evoluzione dei flussi finanziari in entrata ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali

Con riferimento al triennio 2022-2024 si indicano sinteticamente la manovra su aliquote e detrazioni e tariffe dei tributi comunali e sui servizi pubblici (aumenti, riduzioni, previsioni o eliminazioni di agevolazioni).

La definizione degli indirizzi generali non può prescindere dalla considerazione degli effetti provocati, ma ancora oggi in via di definizione, da parte della diffusione pandemica del virus Covid-19, che ha sconvolto gli equilibri, oltre che sanitari, anche economici e del mondo del lavoro a livello globale.

Ogni ente pertanto oggi si trova a dover individuare misure che consentano il giusto sostegno al territorio di riferimento, garantendo al contempo la salvaguardia degli equilibri di bilancio nel tempo, affinché il Comune possa continuare a svolgere il proprio ruolo attribuito dall'ordinamento di ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo.

Tributi

La Legge n. 160/2019 (legge di bilancio 2020) ha innovato la materia di tributi locali: in particolare l'art. 1, ai commi 738 e seguenti, prevede a decorrere dall'anno 2020 l'abolizione dell'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI); in particolare è stata prevista, la riunificazione dell'imposta municipale propria (IMU) e della TASI, con soppressione di quest'ultima, disciplinando il nuovo tributo ai commi da 739 a 783.

Sono inoltre state previste importanti modifiche sulla manovrabilità delle aliquote.

Inoltre, a decorrere dal 2021, è stata attuata la sostituzione dell'imposta comunale sulla pubblicità, del diritto sulle pubbliche affissioni e della TOSAP/COSAP in un unico canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria.

Per quanto riguarda la TARI, dal 2021 è entrata in vigore pienamente la nuova metodologia di calcolo dei costi efficienti che dovranno essere interamente coperti dalla TARI medesima, secondo il nuovo metodo tariffario approvato da ARERA con la delibera n. 443/2019 e ss.mm.ii.: si richiama in particolare la delibera Arera n. 493 del 24/11/2020.

Infine importanti novità sono state introdotte con riferimento alla riscossione coattiva, mediante l'introduzione dell'accertamento esecutivo anche per gli avvisi di accertamento dei tributi locali.

Sul fronte delle entrate si deve rimarcare che la riscossione ha subito un forte rallentamento ad opera di diversi decreti legge che, al fine di mitigare gli effetti della pandemia da Covid-19 sull'economia, hanno nel tempo disposto la sospensione per i versamenti e la riscossione coattiva delle entrate locali, a cominciare dal decreto n. 18/2020 (Cura Italia), via via fino al D.L. 73/2021 (Sostegni-bis), che proroga tale sospensione fino al 31/12/2021, con effetti quindi sull'esercizio 2021 e presumibilmente su quelli futuri.

ALIQUOTE IMU VIGENTI

Tipologia	Aliquota/ detrazione
Aliquota ridotta abitazione principale (solo cat. A/1, A/8 e A/9)	5,7 per mille
Detrazione per abitazione principale (solo cat. A/1, A/8 e A/9)	200,00
Aliquota ordinaria (altre tipologie di immobili)	10,6 per mille
Fabbricati rurali strumentali	1,0 per mille
Terreni agricoli	8,60 per mille
Beni merce	2,0 per mille

descrizione	2022	2023	2024
GETTITO IMU (stanziato in bilancio)	1.665.000,00	1.665.000,00	1.665.000,00
Trattenuta per alimentazione FSC	265.912,31	265.912,31	265.912,31
GETTITO IMU LORDO	1.930.912,31	1.930.912,31	1.930.912,31

TASSA SUI RIFIUTI

In relazione alla tassa sui rifiuti, l'Autorità di regolazione per energia, reti e ambiente (ARERA) ha approvato in via definitiva i nuovi criteri relativi al riconoscimento dei costi efficienti del servizio integrato dei rifiuti (delibera n. 443/2019 del 31/10/2019), ridisegnando completamente la metodologia di formulazione ed approvazione del PEF, nonché il corrispondente iter di approvazione delle tariffe;

Le tariffe della Tassa sui Rifiuti per l'esercizio 2021 sono state approvate dal Consiglio Comunale con deliberazione n° 6 del 23/03/2021, sulla base del nuovo regolamento per la disciplina della tassa sui rifiuti (TARI) approvato in data 23/03/2121 con atto di C.C. n. 4 e sulla base del Pef approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 5 del 23/03/2021.

A partire dal 2022, deve essere redatto secondo le regole del metodo tariffario rifiuti per il secondo periodo regolatorio, approvato dall'Arera con la deliberazione n. 363/2021 (MTR-2) è opportuno ricordare che lo stesso non incide sui criteri di calcolo delle tariffe, limitandosi a determinare il totale delle entrate tariffarie massime conseguibili per il finanziamento del sistema integrato di gestione dei rifiuti. Le tariffe pertanto continueranno ad essere calcolate con i consueti criteri previsti dalla legge 147/2013, vale a dire il metodo normalizzato, di cui al Dpr 58/1999, il metodo semplificato, basato sulla stima autonoma di coefficienti di produttività qualitativa dei rifiuti e il metodo puntuale, ossia la possibilità di determinare la quota variabile in misura direttamente correlata alla produzione effettiva dei rifiuti, pur rimanendo nel regime tributario. Così come il metodo non impone il passaggio alla tariffa corrispettiva, facoltà che rimane affidata ai comuni, laddove sia realizzato il presupposto dell'effettiva misurazione dei rifiuti conferiti da ogni singola utenza (ricorrendo ai criteri di cui al Dm 20 aprile 2017). Lo stesso MTR2, nella parte delle definizioni, elenca tra le possibili forme di prelievo la Tari (articolo 1, comma 639, della legge 147/2013), la tariffa corrispettiva (comma 668) ed il tributo puntuale, determinato facendo riferimento ai criteri di calibratura individuale e di misurazione della quantità. Il primo elemento qualificante del nuovo metodo è la sua valenza pluriennale. Il piano finanziario che sarà predisposto non riguarderà, come prima, solo l'annualità di riferimento, ma abbraccerà l'intero secondo periodo regolatorio 2022-2025, indicando sin da subito l'evoluzione dei costi del servizio del quadriennio.

Per l'anno 2022 verrà sottoposto ad approvazione del Consiglio Comunale il nuovo PEF sulla base della quale verranno approvate anche le nuove tariffe.

Addizionale comunale IRPEF. L'addizionale comunale IRPEF è prevista dal D.Lgs. n. 360/1998, in base al quale i comuni possono variare l'aliquota fino ad un massimo dello 0,8 per cento, anche differenziata in funzione dei medesimi scaglioni di reddito IRPEF, nonché introdurre soglie di esenzione per particolari categorie di contribuenti.

La previsione per il triennio 2022-2024 deve tener conto di alcune norme che incidono sull'IRPEF, e di conseguenza, anche sull'addizionale comunale: ci si riferisce in particolare alla norma (L. 145/2018 – art. 1 comma 17) che ha introdotto a partire dal 2019, limitatamente alle persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti o professioni, l'imposta sostitutiva all'IRPEF per i contribuenti in regime forfettario, che pertanto non versano più tale imposta al Comune; si richiama inoltre la norma, introdotta dall'art. 3 del D.L. n. 34/2019 in materia di deducibilità dell'IMU relativa agli immobili strumentali dal reddito di impresa e del reddito derivante dall'esercizio di arti e professioni, in misura crescente dall'anno 2019 (50%) fino al 2023 (100%). Tali disposizioni hanno quindi l'effetto di ridurre la base imponibile ed il conseguente gettito dell'addizionale IRPEF.

Tuttavia l'evento che più di ogni altro incide sulla previsione dell'addizionale comunale all'IRPEF è il sicuro abbattimento della base imponibile 2020/2021 su cui verrà versata l'addizionale nel 2022, a causa della pandemia da Covid-19: da qui la necessità di elaborare previsioni estremamente prudenti sul fronte di questa entrata.

Gettito Irpef 2020-2024 ad aliquote vigenti

descrizione	2020	2021	2022	2023	2024
Gettito stimato tramite il Portale del federalismo fiscale (Redditi imponibili 2018)	967.000,00	1.007.000,00	1.017.000,00	1.026.879,00	1.037.000,00

Il Fondo di solidarietà comunale. La legge di stabilità per il 2013 (legge n. 228/2012), nell'attribuire ai comuni la maggior parte del gettito IMU – ad eccezione degli immobili del gruppo D - ha sostituito al comma 380 il Fondo sperimentale di riequilibrio con il Fondo di solidarietà comunale, alimentato prevalentemente da una quota parte degli incassi IMU che vengono trattenuti dai comuni per poi essere ripartiti secondo criteri perequativi. Il Fondo di solidarietà comunale – esteso anche alle regioni a statuto speciale - mantiene le stesse dinamiche del Fondo sperimentale di riequilibrio (e dei soppressi trasferimenti), nella misura in cui subisce variazioni connesse alle disposizioni di legge che impongono tagli ai comuni.

Quota per alimentare F.S.C.	265.912,31
A fini conoscitivi si evidenzia l'importo della quota di alimentazione del FSC 2021 assicurata attraverso una quota dell'IMU, di spettanza comunale, verrà trattenuta dall'Agenzia delle entrate nel corso del 2021. Si rammenta che, ai sensi dell'art. 6 del decreto-legge n. 16 del 2014, la risorsa IMU va iscritta in bilancio al netto della predetta quota di alimentazione del FSC.	

L'art. 57, comma 1 del D.L. 124/2019, attraverso la riscrittura della lett. c) del comma 449 della legge 232/2016, prevede che la percentuale delle risorse del Fondo da redistribuire tra i comuni delle regioni a statuto ordinario secondo logiche di tipo perequativo, sulla base della differenza tra le capacità fiscali e i fabbisogni standard, sia incrementata del 5 per cento annuo dall'anno 2020, sino a raggiungere il valore del 100 per cento a decorrere dall'anno 2030, al fine di consentire il passaggio graduale dal principio della spesa storica ad una distribuzione delle risorse basata su fabbisogni e capacità fiscali.

Da ultimo la Legge n. 160/2019 (legge di bilancio per il 2020), art. 1 comma 848, incrementa la dotazione del fondo di solidarietà comunale, tenuto anche conto di quanto disposto dal comma 8 dell'articolo 47 del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, di 100 milioni di euro nel 2020, 200 milioni di euro nel 2021, 300 milioni di euro nel 2022, 330 milioni di euro nel 2023 e 560 milioni di euro annui a decorrere dal 2024.

Andamento 2017/2020 e previsione 2022-2024 del Fondo di solidarietà comunale

Descrizione	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fondo solidarietà comunale	577.753,00	558.346,21	549.845,00	550.308,00	576.000,00	600.000,00	620.000,00	620.000,00

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria. Le entrate relative al recupero dell'evasione tributaria sono previste, nel periodo: 2020-2024 e sono riassunte nella tabella seguente.

Previsioni

	2020	2021	2022	2023	2024
IMU/TASI/ICI recupero evasione	100.000,00	150.000,00	100.000,00	120.000,00	113.000,00

TARES/TARI recupero evasione	38.315,00	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE	100.000,00	160.000,00	103.000,00	123.000,00	116.000,00

Canone Patrimoniale Unico

L'art. 1, commi da 816 a 847, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di Bilancio 2020) ha previsto l'istituzione dal 1° gennaio 2021 del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico) che riunisce in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e alla diffusione di messaggi pubblicitari;

Al nuovo canone-cui si affianca anche il canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati (canone "mercati") - è istituito dai comuni, dalle province e dalle città metropolitane in sostituzione di TOSAP, COSAP, imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni, canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province. Il canone è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi;

Il consiglio comunale con deliberazione n. 11 del 23/03/2021 ha approvato il regolamento per la disciplina del canone patrimoniale di occupazione del suolo pubblico e di esposizione pubblicitaria e del canone mercatale.

Servizi pubblici

Le politiche tariffarie sono state deliberate allo stato attuale nella misura necessaria a garantire l'erogazione dei servizi pubblici a favore della cittadinanza.

7. Quadro delle condizioni interne all'ente

Nell'analisi delle condizioni interne, il principio sulla programmazione allegato n. 4/1 prevede l'approfondimento con riferimento al periodo di mandato:

- dell'organizzazione e delle modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- degli indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. In particolare si analizzeranno:
- i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
- la gestione del patrimonio;
- il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
- gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

Organizzazione dell'ente.

Denominazione	n.
Segretario:	1
Numero dirigenti	//
Numero posizioni organizzative	6
Numero totale personale dipendente stimata al 31/12/2021	40
Struttura organizzativa dell'ente:	
Settore: Area Finanziaria	4
<i>Servizio Ragioneria- Economato -Tributi - Controllo Gestione</i>	
Settore: Area Affari Generali	8 + 1pt
<i>Servizio Personale -Segreteria- Demografici</i>	
Settore: Area Socio Culturale	13
<i>Servizio Sociale - P.I. - Cultura - Sport Tempo Libero</i>	
Settore Area Lavori Pubblici	5
<i>Servizio Manutenzioni -Lavori Pubblici - Ecologia</i>	
Settore Area Urbanistica	1+3pt
<i>Servizio Edilizia Privata - SUAP</i>	
Settore Area Vigilanza	5
<i>Servizio Polizia Locale – Protezione Civile</i>	

AREA LAVORI PUBBLICI- MANUTENZIONI		AREA ECONOMICO - FINANZIARIA	
Categoria	N. in servizio	Categoria	N. in servizio
A	0	A	0
B	2	B	0
C	2	C	3
D	1	D	1

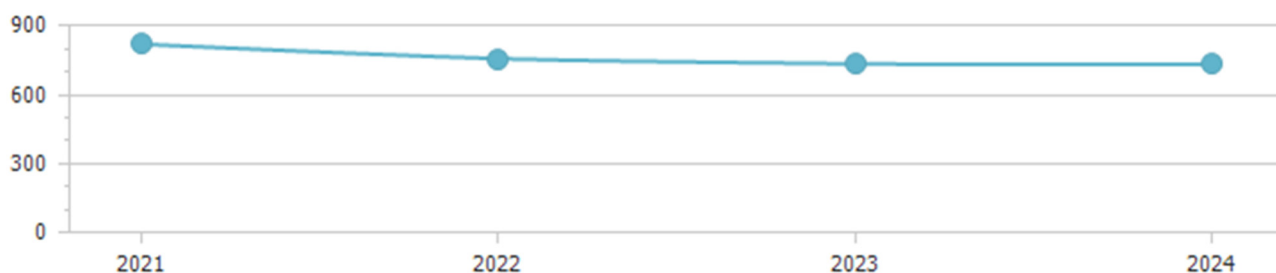
AREA DI VIGILANZA		AREA URBANISTICA	
Categoria	N. in servizio	Categoria	N. in servizio
A	0	A	0
B	0	B	1
C	4	C	2
D	1	D	1
AREA SOCIO-CULTURALE		AREA AFFARI GENERALI	
Categoria	N. in servizio	Categoria	N. in servizio
A	3	A	2
B	4	B	2
C	5	C	4
D	1	D	1

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>Area</i>	<i>Funzionario</i>
Area Finanziaria	Giuseppina Rosanò
Area Lavori Pubblici -Manutenzioni	Giovanna Frediani
Area Urbanistica	Ferruccio Migani
Area Socio-Culturale	Paola Barbieri
Area Affari Generali	Stefania Meraviglia
Area Vigilanza	Carmine Capri

Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite								
	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Titolo I - Spesa corrente	6.901.883,75	821,26	6.375.501,00	758,63	6.186.421,00	736,13	6.161.621,00	733,18
Popolazione	8.404		8.404		8.404		8.404	



8. Modalità di gestione dei servizi.

Servizi gestiti in economia (principali)
Servizio anagrafe ed elettorale
Servizi segreteria e organi istituzionali
Servizio finanziario
Urbanistica ed edilizia privata
Servizio biblioteca e cultura
Servizio Asilo nido
Servizio vigilanza

Servizi gestiti tramite appalto/concessione ad impresa privata (principali)
Servizio di trasporto scolastico
Servizi di refezione scolastica
Servizio raccolta e trasporto rifiuti
Servizio di manutenzione strade
Servizio gestione centro estivo
Servizio manutenzione del verde

Servizi gestiti tramite aziende speciali/società partecipate (principali)
Servizio di gestione farmacia comunale
Servizi di gestione e accertamento tributi comunali
Servizi alla persona
Servizio idrico integrato

Indirizzi generali in materia di gestione del patrimonio

Il patrimonio rappresenta il complesso dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza dell'ente. Particolare attenzione viene posta alla gestione del patrimonio immobiliare, in quanto i beni dell'ente rappresentano sia una fonte di ricchezza, nella misura in cui producono reddito, sia una voce di spesa. Sempre maggiore è la domanda di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio, a cui l'ente non riesce a far fronte stante le note difficoltà finanziaria dei bilanci degli enti locali.

Lo stato patrimoniale evidenzia i risultati della gestione patrimoniale rilevata dalla contabilità economica e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio, evidenziando le variazioni avvenute nel corso dello stesso, rispetto alla consistenza iniziale.

Si riporta di seguito i risultati sintetici esposti nello Stato Patrimoniale al 31/12/2020.

VOCI DI SINTESI DELL'ATTIVO		
	2020	2019
Immobilizzazioni immateriali	32.089,00	14.640,00
Immobilizzazioni materiali	23.190.739,67	22.421.764,77
Immobilizzazioni finanziarie	3.919.938,89	3.813.333,31
Rimanenze	0	0
Crediti	2.384.387,39	2.431.691,66
Attività finanziarie non immobilizzate	0	0
Disponibilità liquide	10.348.549,61	8.928.976,25
Ratei e risconti attivi	0,00	15.331,21
Totale	39.875.704,56	37.625.737,20
VOCI DI SINTESI DEL PASSIVO		
	2020	2019
Patrimonio netto	35.228.731,37	34.215.946,59
Fondi	331.857,32	254.157,72
Debiti	2.632.790,97	1.940.669,76
Ratei e risconti attivi	1.682.324,90	1.214.963,13
Totale	39.875.704,56	37.625.737,20

Spesa corrente per le funzioni fondamentali - Anno 2020

missione	programma	Descrizione	Spesa corrente al 31/12/2020
1	1	Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	101.148,79
1	2	Segreteria generale, personale e organizzazione	414.564,71
1	3	Gestione economica, finanziaria, programm.. provveditorato e controllo di gestione	140.877,42
1	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	212.816,93
1	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	85.512,37
1	6	Ufficio tecnico	180.195,23
1	7	Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	98.236,85
1	8	Altri servizi generali	234.980,96
3	1	Polizia locale	251.898,52
4	===	Istruzione e diritto allo studio	687.874,59
9	3	Rifiuti	1.102.481,55
12	===	Diritti sociali	1.356.123,76
TOTALE SPESA PER FUNZIONI FONDAMENTALI			4.866.711,68
TOTALE SPESA CORRENTE			5.655.264,30
INCIDENZA %			86,06

Indebitamento

Al 31 dicembre dell'esercizio precedente a quello di riferimento il residuo debito mutui dell'ente risulta così composto:

Tabella 14: Residuo debito

31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
0	0	0	0

Tabella 15: Oneri complessivi per rimborso di prestiti

Descrizione	2020	2020	2021	2023	2024
Quota capitale	//	//	//	//	//

Servizi gestiti attraverso organismi partecipati

La programmazione dei servizi esternalizzati prevede che gli indirizzi dell'Ente forniti attraverso il DUP siano fatti propri dagli organismi partecipati attraverso gli strumenti di programmazione propri.

Costituiscono strumenti della programmazione degli enti strumentali in contabilità civilistica:

- il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo. In caso di attivazione di nuovi servizi è aggiornato il piano delle attività con la predisposizione di una apposita sezione dedicata al piano industriale dei nuovi servizi;
- il budget economico almeno triennale. Gli enti appartenenti al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, allegano al budget il prospetto concernente la ripartizione della propria spesa per missioni e programmi, accompagnata dalla corrispondente classificazione secondo la nomenclatura COFOG di secondo livello, di cui all'articolo 17, comma 3, del presente decreto;
- le eventuali variazioni al budget economico;
- il piano degli indicatori di bilancio (se l'ente appartiene al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196).

Per tutti gli organismi partecipati dal Comune di Pogliano Milanese gli obiettivi generali sono i seguenti:

1. mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario in modo da non determinare effetti conseguenti sugli equilibri finanziari dell'ente;
2. assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza;
3. assolvimento degli adempimenti relativi ai processi di controllo interno.

Organismi gestionali.

Consorzi/Cooperative/Aziende speciali							
Denominazione	Servizio	Numero enti consorziati	Percentuale partecipazione dell'ente	Capitale netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento	
Consorzio Energia Veneto	Commercio energia elettrica	1080	0,09	1.034.875,00	24.811,00	no	
Azienda Speciale Farmaceutica di Pogliano Milanese	Commercio al dettaglio di altri prodotti in esercizi specializzati	1	100,00	338.210,00	27.362,00	Si	
CSBNO - Culture Socialità Biblioteche Network Operativo	Attività di Biblioteche ed archivi	32	1,13	597.771,00	83.252,00	Si	
SERCOP - Azienda Servizi Comunali alla Persona	Altre attività di assistenza sociale non residenziale nca	10	4,85	242.495,00	15.676,00	Si	
Società partecipate							
Denominazione	Servizio	Percentuale partecipazione parte pubblica	Percentuale partecipazione dell'ente	Numero enti partecipanti	Patrimonio netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento
GESEM s.r.l.	Altro	100,00	9,50	7	1.320.572,00	51.020,00	Si
CAP HOLDING SPA	Risorse idriche	100,00	0,43	197	826.830.131,00	18.568.952,00	Si

Piano di razionalizzazione organismi partecipati

Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali

Piano di razionalizzazione organismi partecipati			
Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali			
Denominazione	Oggetto	Estremi provvedimento	Stato attuale procedura
Accam spa	Altre infrastrutture per ambiente e Territorio – smaltimento rifiuti	CC N. 69 DEL 19/12/2019	Cessione a titolo oneroso

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 69 del 19/12/2019 è stata approvata la Revisione periodica delle partecipazioni pubbliche detenute dal Comune di Pogliano Milanese ai sensi del D.L.gs 19 agosto 2016, n. 175, come modificato dal Decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100 –

Per quanto riguarda la partecipazione societaria in Accam spa, l'Amministrazione Comunale con la citata deliberazione n. 69/2019 ha confermato la volontà di procedere con l'azione in giudizio al fine di ottenere la liquidazione delle quote detenute nella stessa.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 76 del 18/12/2020 è stata approvata la revisione periodica delle partecipazioni del Comune di Pogliano Milanese ai sensi dell'art. 20, D.L.gs 19 agosto 2016, n. 175, come modificato dal Decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100, dati riferiti al 31 dicembre 2019.

9. Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata

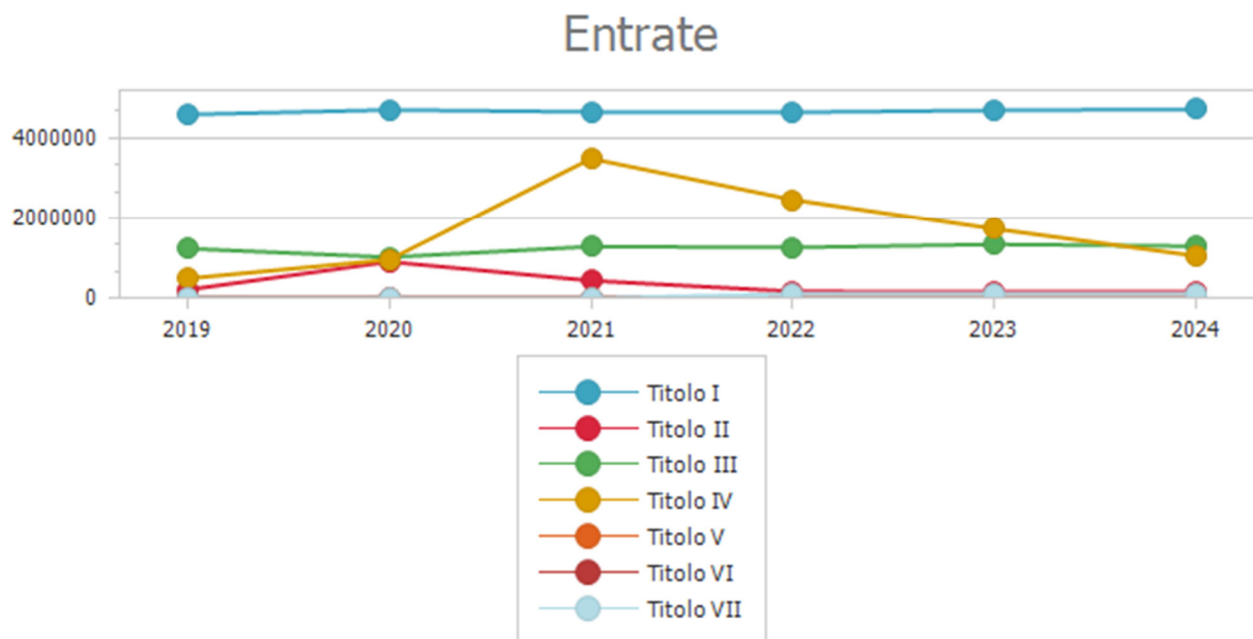
Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata	
Oggetto:	//
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata dell'accordo:	
Stato:	

10. Funzioni/servizi delegati dalla Regione

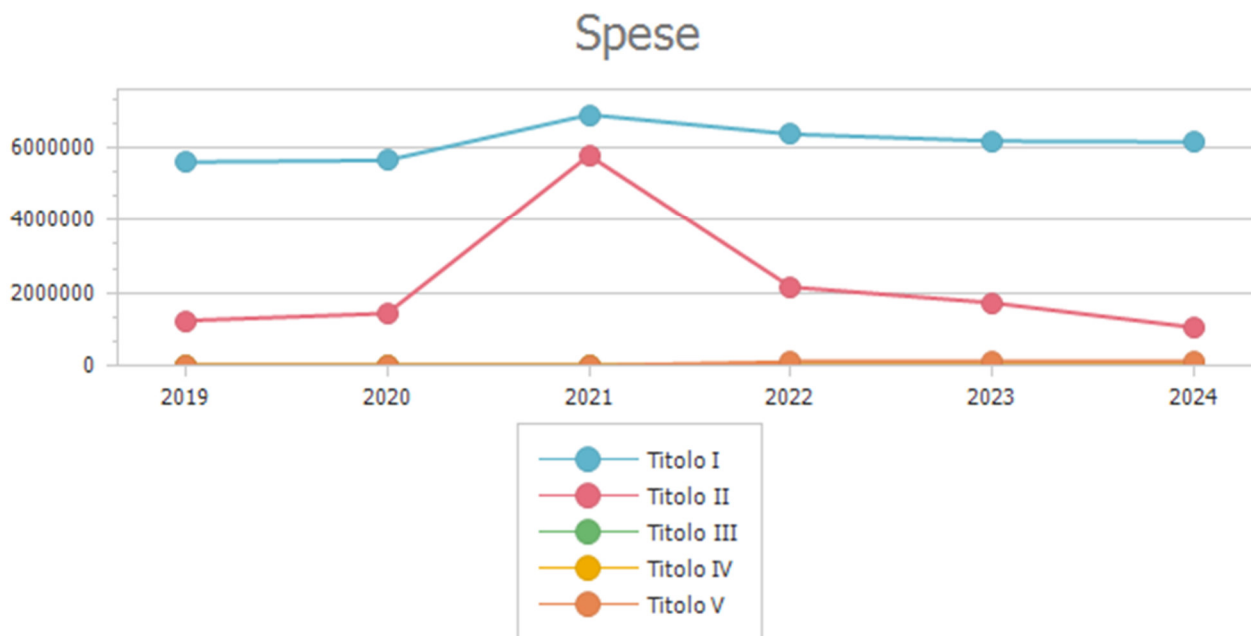
Funzioni delegate dalla Regione					
Spese					
Capitolo		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
		//	//	//	//
Totale					

11. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	4.586.916,69	4.701.338,36	4.651.013,00	4.641.184,00	4.691.063,00	4.714.184,00	-0,21
2 Trasferimenti correnti							
	207.869,88	903.698,61	433.694,05	165.216,00	155.516,00	155.516,00	-61,90
3 Entrate extratributarie							
	1.231.058,48	1.017.619,00	1.282.574,95	1.261.452,00	1.339.842,00	1.291.921,00	-1,65
4 Entrate in conto capitale							
	487.872,07	954.785,60	3.486.719,00	2.461.217,00	1.724.280,00	1.048.720,00	-29,41
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
Totale	6.513.717,12	7.577.441,57	9.854.001,00	8.629.069,00	8.010.701,00	7.310.341,00	



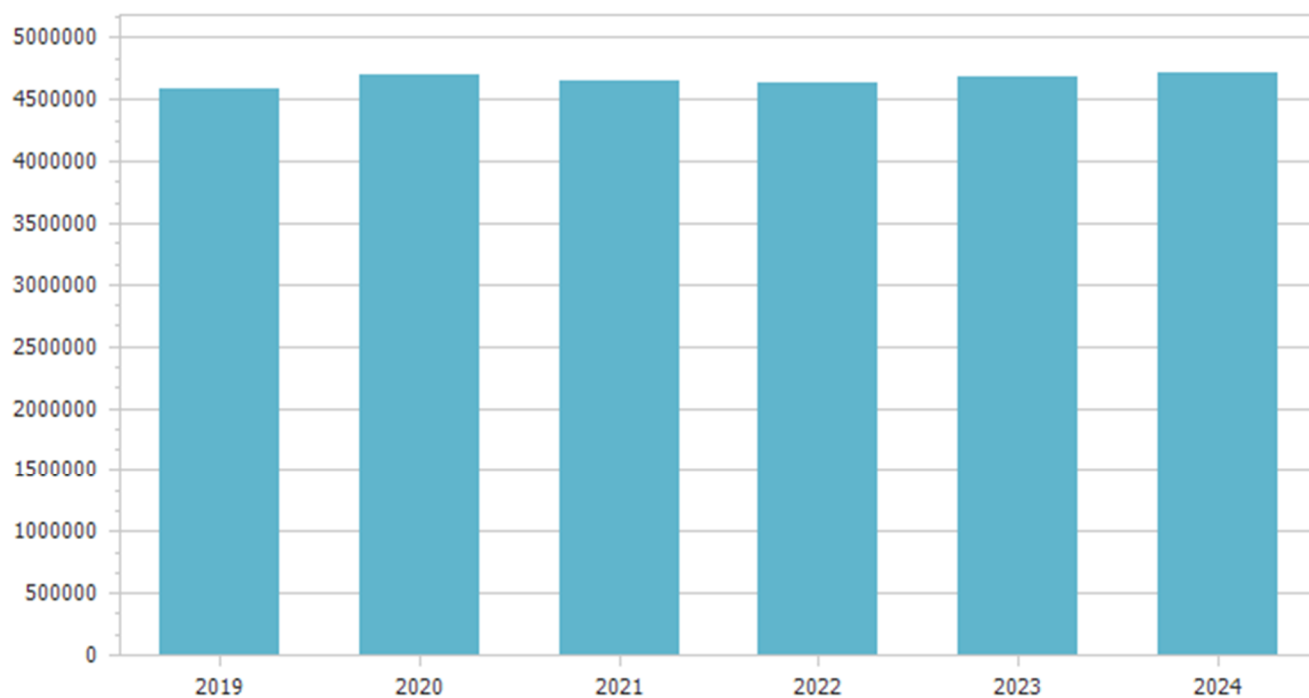
Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti							
	5.611.460,04	5.655.264,30	6.907.563,75	6.375.501,00	6.186.421,00	6.161.621,00	-7,70
	di cui fondo pluriennale vincolato		5.680,00	0,00	0,00	0,00	
2 Spese in conto capitale							
	1.235.374,51	1.435.459,72	5.790.988,42	2.159.248,00	1.724.280,00	1.048.720,00	-62,71
3 Spese per incremento attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
Totale	6.846.834,55	7.090.724,02	12.698.552,17	8.634.749,00	8.010.701,00	7.310.341,00	



12. Analisi delle entrate.

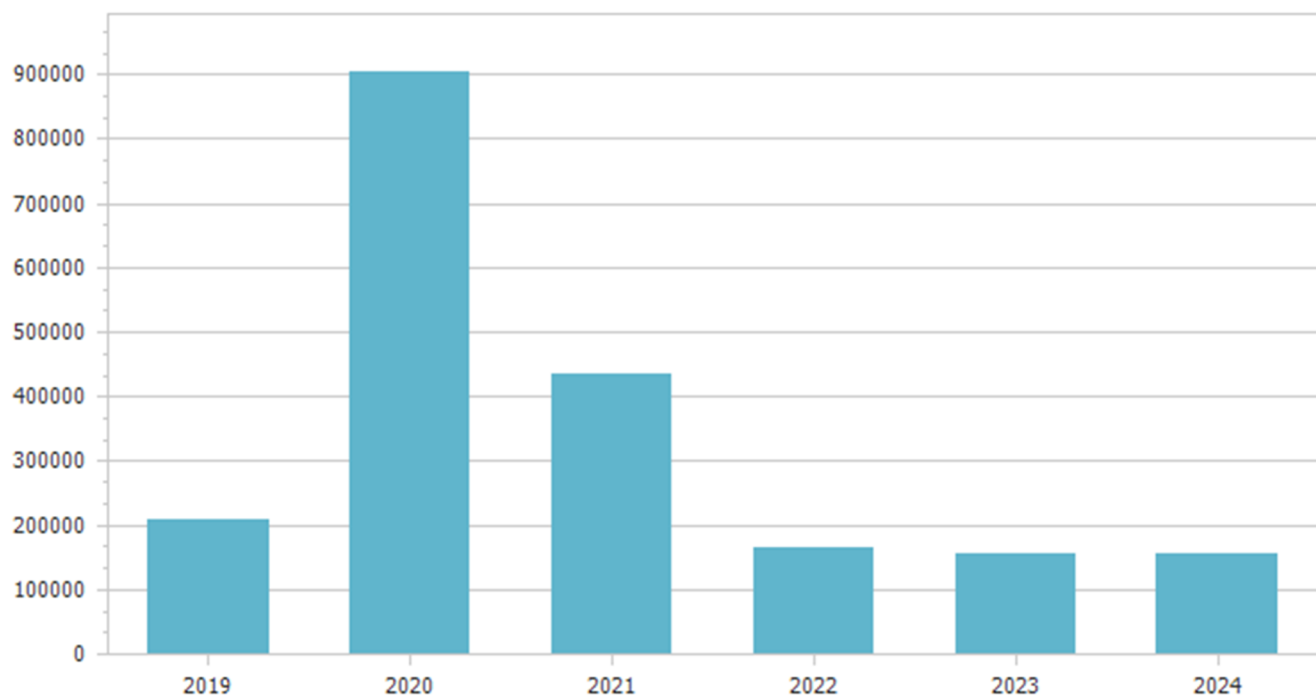
Analisi delle entrate titolo I.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Imposte, tasse e proventi assimilati							
	4.037.072,20	4.137.269,14	4.075.013,00	4.041.184,00	4.071.063,00	4.094.184,00	-0,83
3.1 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali							
	549.844,49	564.069,22	576.000,00	600.000,00	620.000,00	620.000,00	+4,17
Totale	4.586.916,69	4.701.338,36	4.651.013,00	4.641.184,00	4.691.063,00	4.714.184,00	



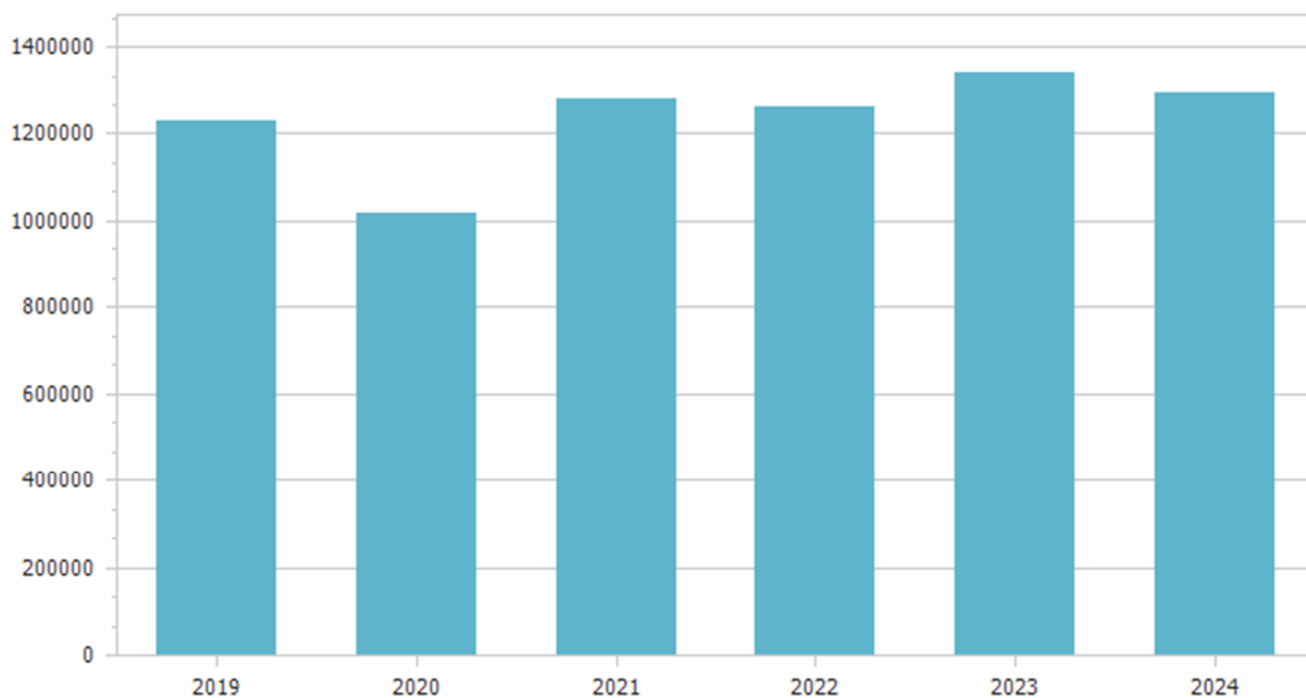
Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	191.619,66	867.039,54	413.878,00	148.966,00	143.266,00	143.266,00	-64,01
1.2 Trasferimenti correnti da Famiglie							
	0,00	2.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Trasferimenti correnti da Imprese							
	16.250,22	33.304,07	19.816,05	16.250,00	12.250,00	12.250,00	-18,00
1.4 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private							
	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	207.869,88	903.698,61	433.694,05	165.216,00	155.516,00	155.516,00	



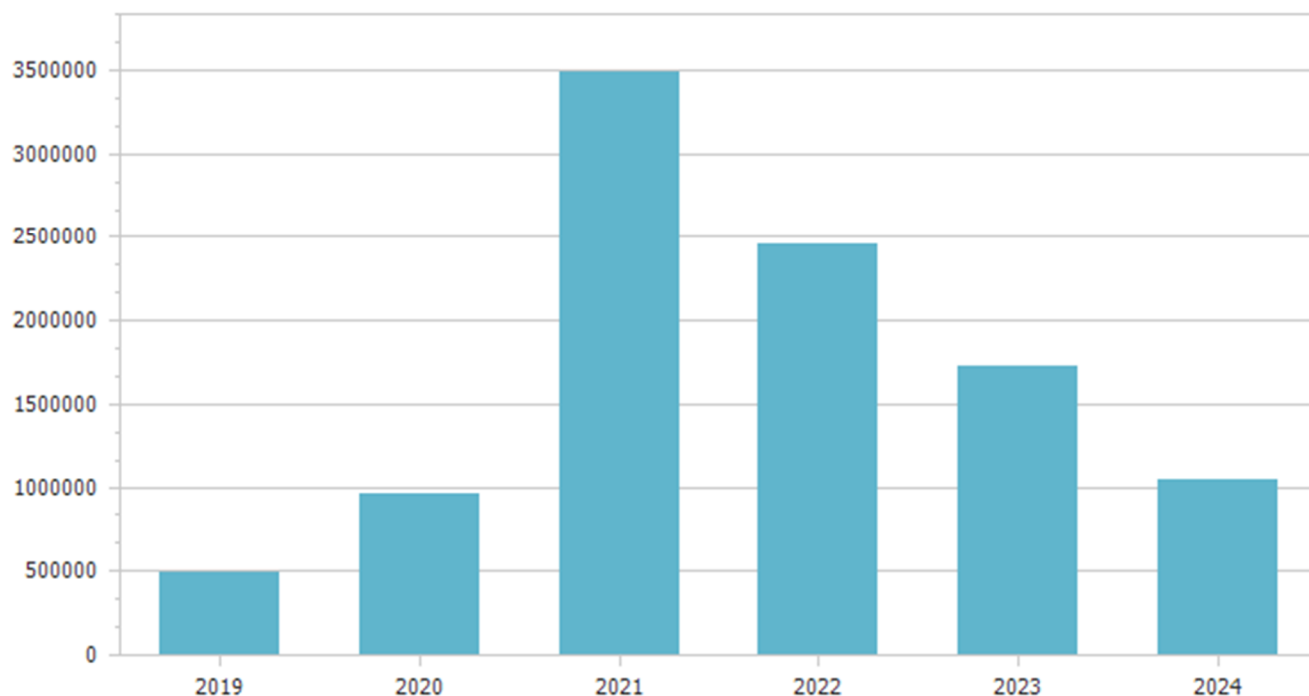
Analisi entrate titolo III.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi							
	788.102,99	597.495,55	799.695,00	854.786,00	899.786,00	899.786,00	+6,89
2 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti							
	146.337,46	86.023,81	46.700,00	91.550,00	143.770,00	93.550,00	+96,04
3 Altri interessi attivi							
	3.846,21	35.920,24	21.641,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	-94,87
4 Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi							
	9.840,00	18.279,46	1.720,00	16.424,00	0,00	0,00	+854,88
5 Altre entrate correnti n.a.c.							
	282.931,82	279.899,94	412.818,95	297.582,00	295.176,00	297.475,00	-27,91
Totale	1.231.058,48	1.017.619,00	1.282.574,95	1.261.452,00	1.339.842,00	1.291.921,00	



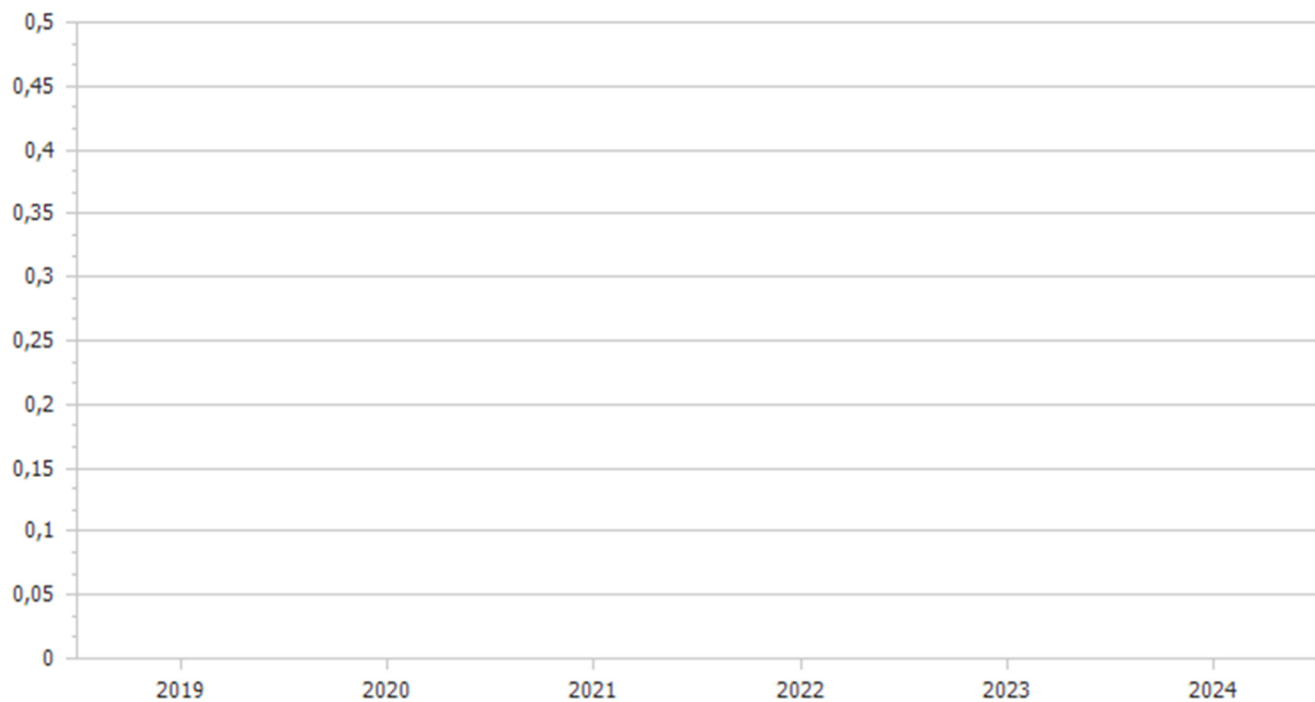
Analisi entrate titolo IV.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
2.1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	140.000,00	448.500,00	3.105.409,00	1.925.000,00	1.333.555,00	667.275,00	-38,01
2.3 Contributi agli investimenti da Imprese							
	14.444,44	14.444,44	14.445,00	14.445,00	14.445,00	14.445,00	0,00
3.11 Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.12 Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Alienazione di beni materiali							
	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	0,00
5.1 Permessi di costruire							
	331.806,83	489.841,16	348.865,00	504.772,00	359.280,00	350.000,00	+44,69
5.4 Altre entrate in conto capitale n.a.c.							
	1.620,80	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	487.872,07	954.785,60	3.486.719,00	2.461.217,00	1.724.280,00	1.048.720,00	



Analisi entrate titolo V.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Alienazione di partecipazioni							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

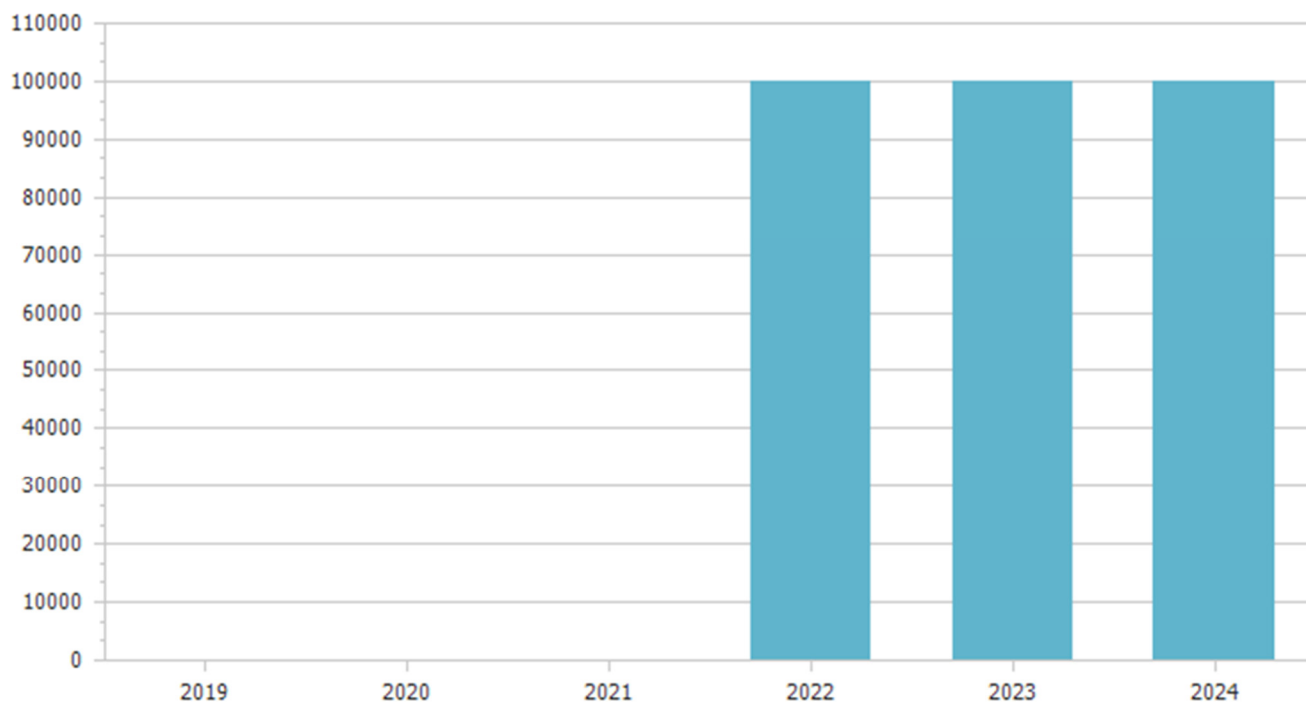


Analisi entrate titolo VI.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							

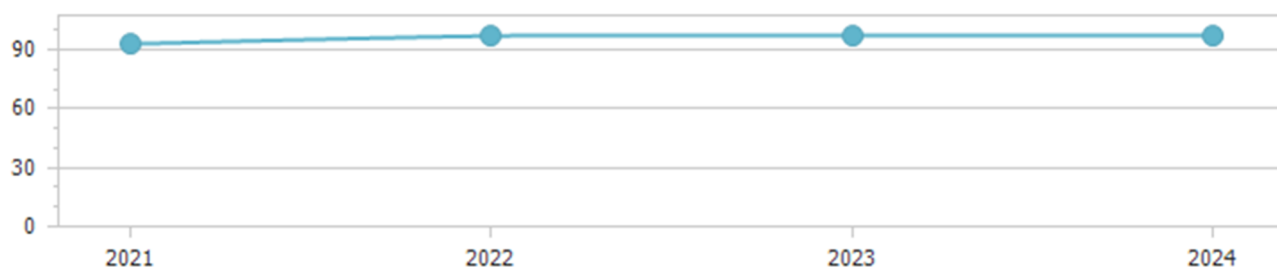
Analisi entrate titolo VII.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	

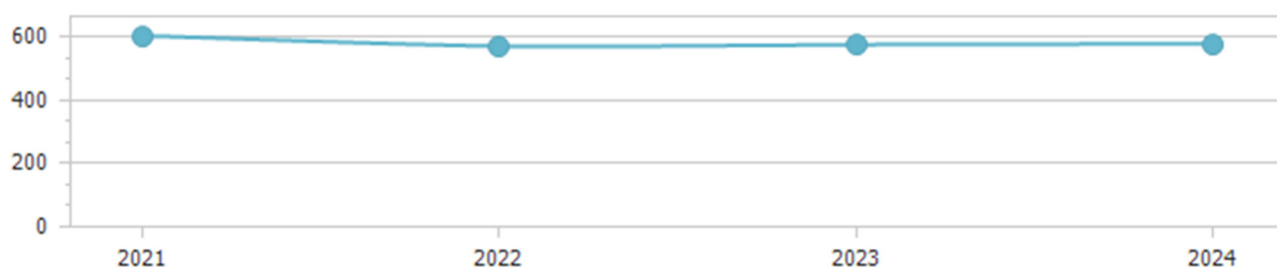


Indicatori parte entrata

Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Titolo I + Titolo III	5.933.587,95	93,19	5.902.636,00	97,28	6.030.905,00	97,49	6.006.105,00	97,48
Titolo I + Titolo II + Titolo III	6.367.282,00		6.067.852,00		6.186.421,00		6.161.621,00	

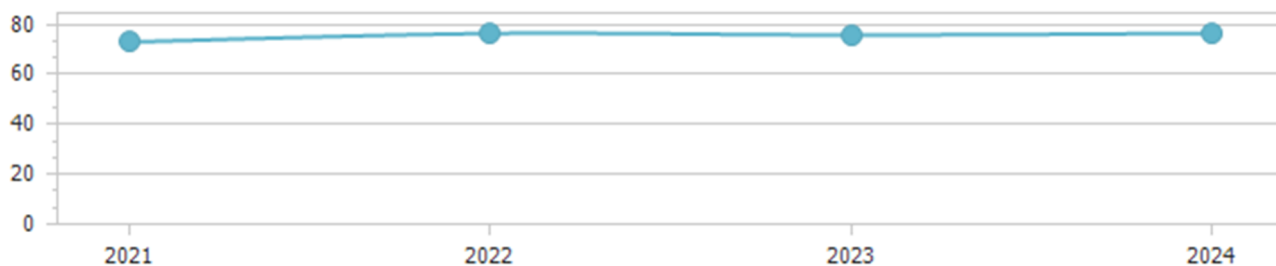


Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Titolo I + Titolo II	5.084.707,05	605,03	4.806.400,00	571,92	4.846.579,00	576,70	4.869.700,00	579,45
Popolazione	8.404		8.404		8.404		8.404	



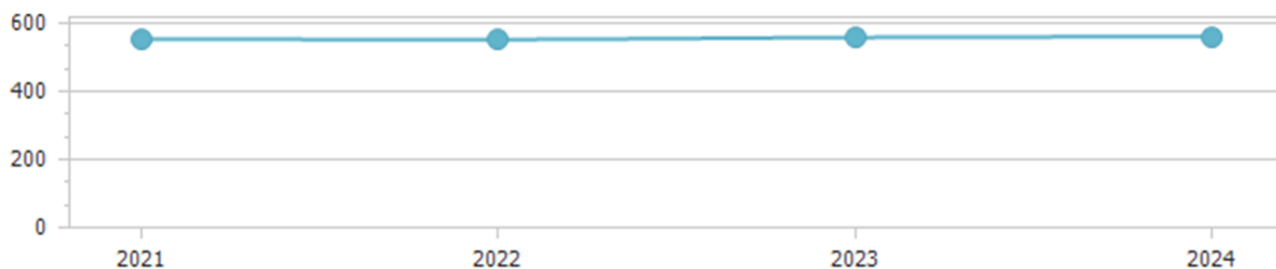
Indicatore autonomia impositiva

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Titolo I	4.651.013,00	73,05	4.641.184,00	76,49	4.691.063,00	75,83	4.714.184,00	76,51
Entrate correnti	6.367.282,00		6.067.852,00		6.186.421,00		6.161.621,00	



Indicatore pressione tributaria

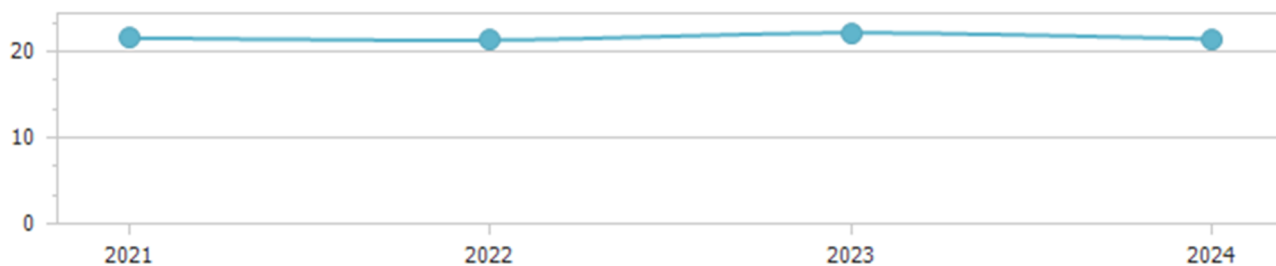
	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Titolo I	4.651.013,00	553,43	4.641.184,00	552,26	4.691.063,00	558,19	4.714.184,00	560,95
Popolazione	8.404		8.404		8.404		8.404	



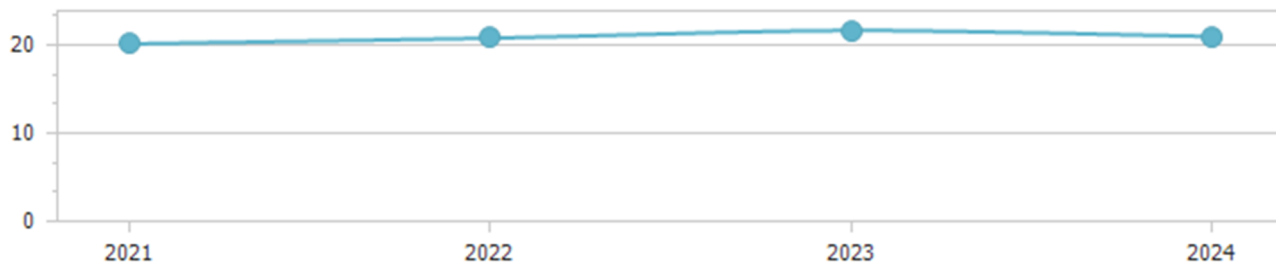
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
--	-----------	-----------	-----------	-----------

Titolo III	1.282.574,95	21,62	1.261.452,00	21,37	1.339.842,00	22,22	1.291.921,00	21,51
Titolo I + Titolo III	5.933.587,95		5.902.636,00		6.030.905,00		6.006.105,00	



Indicatore autonomia tariffaria								
	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Entrate extratributarie	1.282.574,95	20,14	1.261.452,00	20,79	1.339.842,00	21,66	1.291.921,00	20,97
Entrate correnti	6.367.282,00		6.067.852,00		6.186.421,00		6.161.621,00	

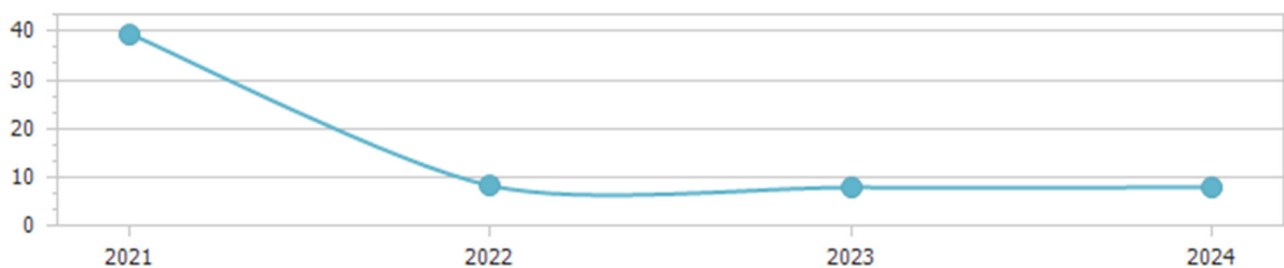


Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie								
	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Titolo III	1.282.574,95	21,62	1.261.452,00	21,37	1.339.842,00	22,22	1.291.921,00	21,51
Titolo I + Titolo III	5.933.587,95		5.902.636,00		6.030.905,00		6.006.105,00	



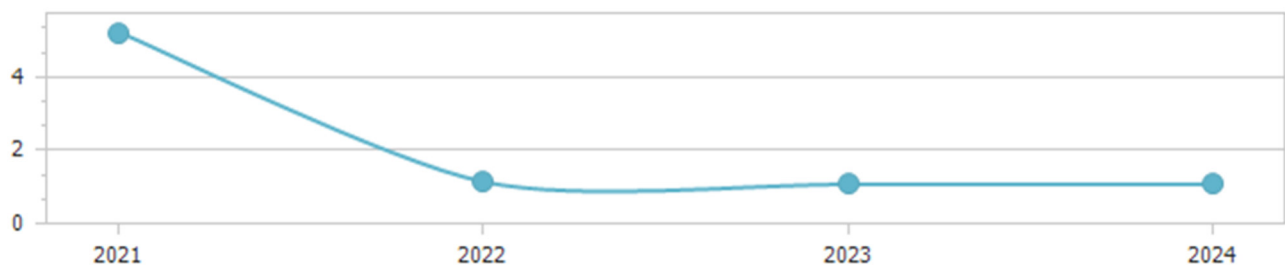
Indicatore intervento erariale

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Trasferimenti statali	332.012,00	39,51	69.200,00	8,23	66.200,00	7,88	66.200,00	7,88
Popolazione	8.404		8.404		8.404		8.404	



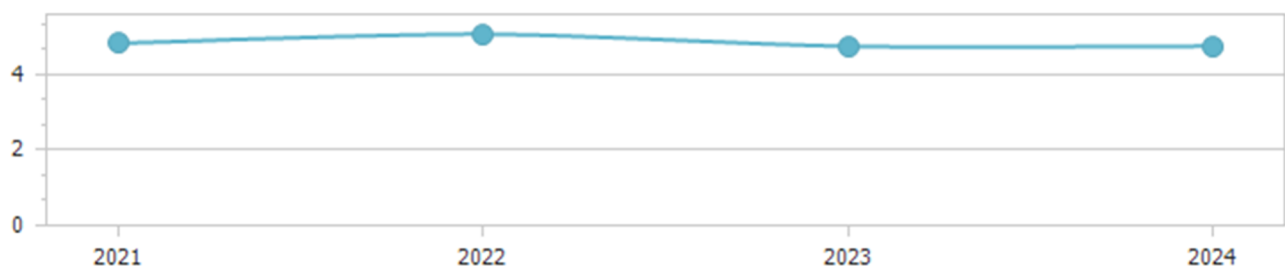
Indicatore dipendenza erariale

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Trasferimenti statali	332.012,00	5,21	69.200,00	1,14	66.200,00	1,07	66.200,00	1,07
Entrate correnti	6.367.282,00		6.067.852,00		6.186.421,00		6.161.621,00	



Indicatore intervento Regionale

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Trasferimenti Regionali	40.700,00	4,84	42.680,00	5,08	39.980,00	4,76	39.980,00	4,76
Popolazione	8.404		8.404		8.404		8.404	

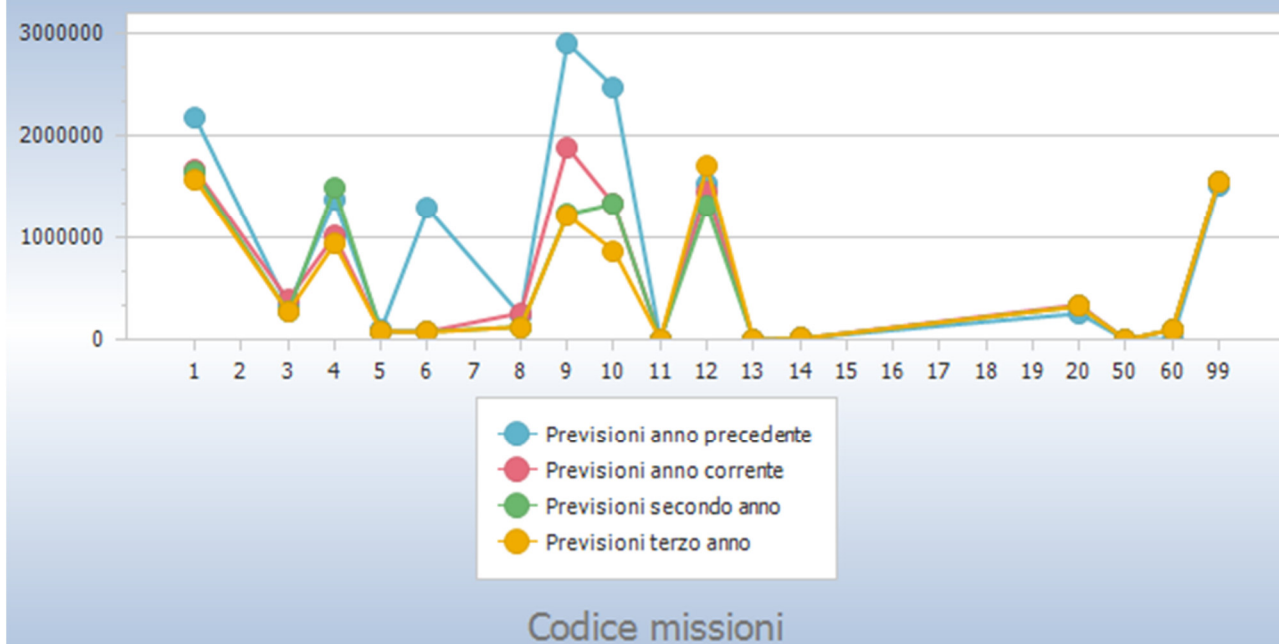


Anzianità dei residui attivi al 31/12/2021

Titolo		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	217.983,98	92.740,21	104.457,56	278.521,29	784.504,81	1.478.207,85
2	Trasferimenti correnti	3.496,83	400,02	2.269,95	304,10	102.114,22	108.585,12
3	Entrate extratributarie	153.646,25	40.628,01	80.921,07	269.748,93	283.580,67	828.524,93
4	Entrate in conto capitale	0,00	100.716,55	35.000,00	151.263,37	523.738,24	810.718,16
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	11.866,16	2.910,04	6.538,54	0,00	695.621,05	716.935,79
Totale		386.993,22	237.394,83	229.187,12	699.837,69	2.389.558,99	3.942.971,85

13. Analisi della spesa

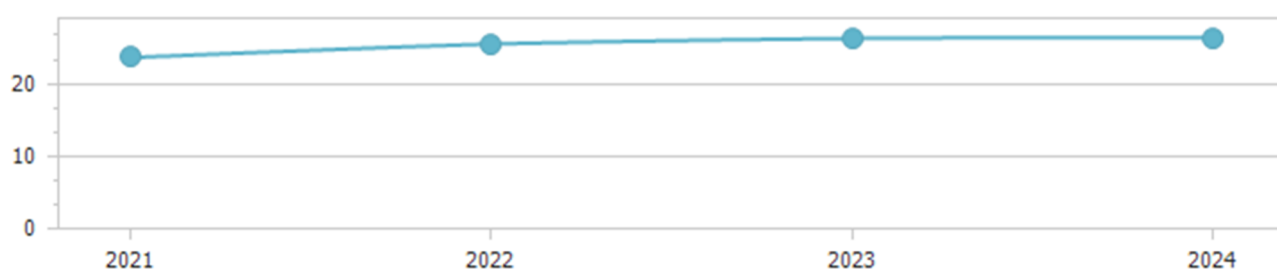
Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
	1.589.901,84	1.642.234,58	2.187.277,65	1.671.971,00	1.644.151,00	1.578.651,00	-23,56
	di cui fondo pluriennale vincolato		5.680,00	0,00	0,00	0,00	
3 Ordine pubblico e sicurezza							
	263.197,22	343.267,38	325.452,58	391.433,00	273.233,00	273.233,00	+20,27
4 Istruzione e diritto allo studio							
	993.175,64	838.397,02	1.366.171,00	1.015.302,00	1.490.302,00	940.302,00	-25,68
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
	86.848,89	74.391,41	99.042,00	85.437,00	81.437,00	81.437,00	-13,74
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
	80.394,91	164.951,08	1.288.638,99	78.850,00	78.850,00	73.850,00	-93,88
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
	222.936,07	144.002,32	239.058,34	261.314,00	125.814,00	125.814,00	+9,31
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
	1.199.490,85	1.223.140,32	2.910.896,97	1.890.754,00	1.229.454,00	1.224.454,00	-35,05
10 Trasporti e diritto alla mobilita'							
	740.277,56	664.150,33	2.479.650,46	1.332.860,00	1.333.420,00	872.860,00	-46,25
11 Soccorso civile							
	2.500,00	2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
	1.664.483,03	1.957.013,13	1.532.384,18	1.452.710,00	1.314.922,00	1.700.622,00	-5,20
13 Tutela della salute							
	0,00	22.058,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitivita'							
	3.628,54	14.617,63	11.300,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	-10,62
20 Fondi e accantonamenti							
	0,00	0,00	256.080,00	341.418,00	326.418,00	326.418,00	+33,32
50 Debito pubblico							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
99 Servizi per conto terzi							
	926.367,83	818.705,98	1.517.600,00	1.559.600,00	1.559.600,00	1.559.600,00	+2,77
Totale	7.773.202,38	7.909.430,00	14.216.152,17	10.194.349,00	9.570.301,00	8.869.941,00	



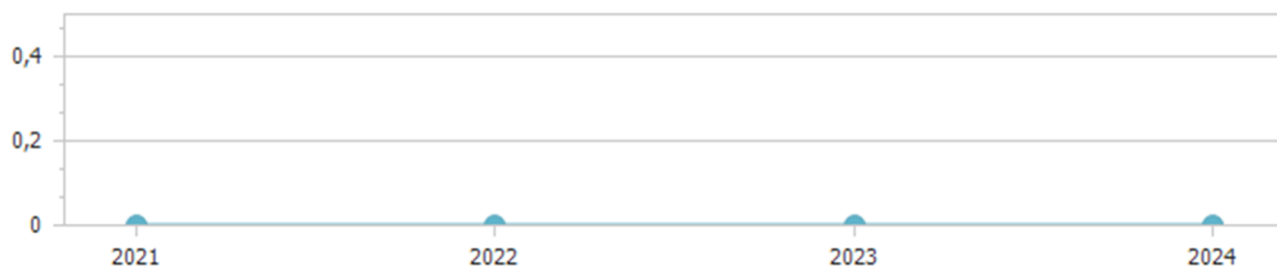
Esercizio 2022 - Missione	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.584.331,00	87.640,00	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	291.433,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione e diritto allo studio	895.302,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	85.437,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	78.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	141.314,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.234.454,00	656.300,00	0,00	0,00	0,00
10 Trasporti e diritto alla mobilita'	307.860,00	1.025.000,00	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.402.402,00	50.308,00	0,00	0,00	0,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitivita'	10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	341.418,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	6.375.501,00	2.159.248,00	0,00	0,00	100.000,00

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Spesa di personale	1.585.811,90	23,63	1.547.424,00	25,47	1.546.144,00	26,25	1.546.144,00	26,36
Spesa corrente	6.711.721,75		6.074.717,00		5.891.037,00		5.866.237,00	

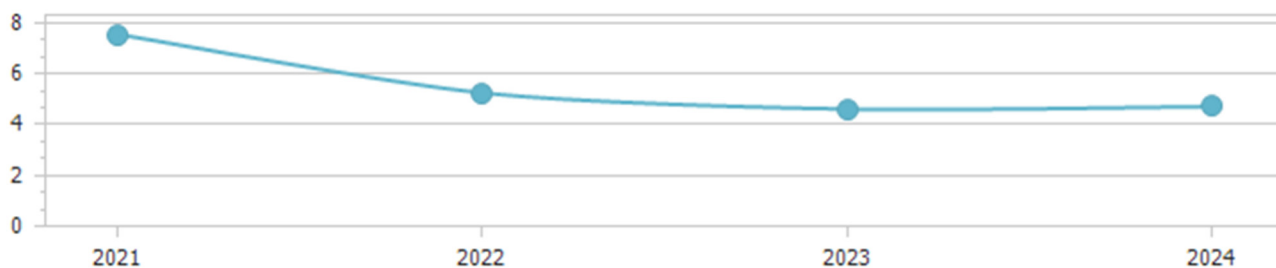


Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa corrente	6.901.883,75		6.375.501,00		6.186.421,00		6.161.621,00	



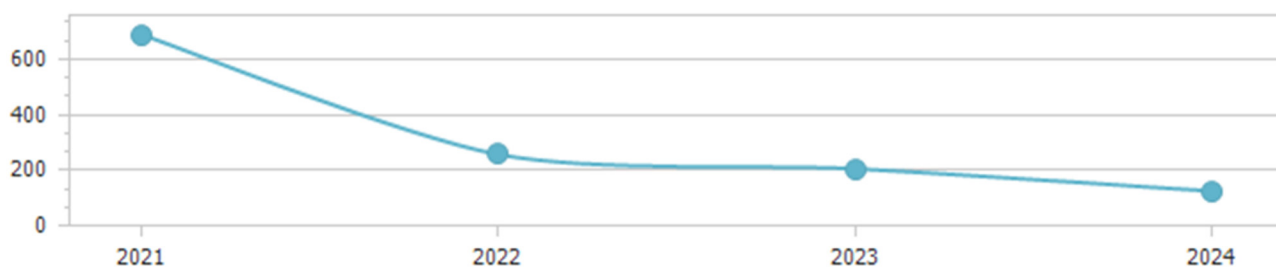
Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Trasferimenti correnti	521.531,00	7,56	335.250,00	5,26	285.550,00	4,62	291.050,00	4,72
Spesa corrente	6.901.883,75		6.375.501,00		6.186.421,00		6.161.621,00	



Spesa in conto capitale pro-capite

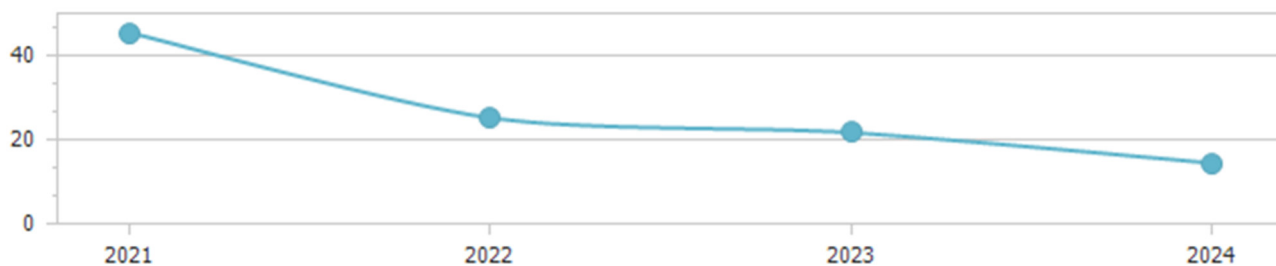
	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
Titolo II – Spesa in c/capitale	5.790.988,42	689,08	2.159.248,00	256,93	1.724.280,00	205,17	1.048.720,00	124,79
Popolazione	8.404		8.404		8.404		8.404	



Indicatore propensione investimento

	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
--	-----------	-----------	-----------	-----------

Spesa c/capitale	5.790.988,42	45,62	2.159.248,00	25,30	1.724.280,00	21,80	1.048.720,00	14,54
Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborsamento prestiti	12.692.872,17		8.534.749,00		7.910.701,00		7.210.341,00	



Anzianità dei residui passivi al 31/12/2021

Titolo		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Totale
1	Spese correnti	4.433,13	43.651,78	32.239,62	379.964,79	1.982.874,03	2.443.163,35
2	Spese in conto capitale	4.385,04	52.685,67	7.081,59	140.429,07	1.180.871,00	1.385.452,37
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	16.123,15	8.221,38	54.678,19	2.554,17	756.883,72	838.460,61
Totale		24.941,32	104.558,83	93.999,40	522.948,03	3.920.628,75	4.667.076,33

Riconoscimento debiti fuori bilancio

Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio 2021
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00
---	------

Limiti di indebitamento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE
(rendiconto penultimo anno precedente quello cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N 267/2000

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE

1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	4.701.338,36
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	903.698,61
3) Entrate extratributarie (titolo III)	1.017.619,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	6.622.655,97

SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI

Livello massimo di spesa annuale (1):	662.265,60
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2021 (2)	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio 2022	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2021	0,00
Debito autorizzato nel 2022	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	65.812,86
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00
(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).	
(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi	

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza.
- efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

Missioni - Obiettivi			
Missione		Finalità	Obiettivo strategico (outcome atteso)
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	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.	<ul style="list-style-type: none"> - Assicurare una gestione del Comune efficiente, trasparente, potenziando il sito internet con i servizi online connessi; - Attuare misure per la prevenzione della corruzione; - Attuare in modo tempestivo e veloce la trasparenza. - Avvio procedure progetti pubblica utilità; - Garantire il mantenimento degli equilibri di bilancio nel rispetto delle norme di finanza pubblica; - Garantire la manutenzione ordinaria degli immobili comunali;
3	Ordine pubblico e sicurezza	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.	<ul style="list-style-type: none"> - Garantire il controllo del territorio con una costante presenza della polizia locale.
4	Istruzione e diritto allo studio	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.	<ul style="list-style-type: none"> - Sviluppare una concreta e rispettosa collaborazione con gli istituti scolastici del territorio nella realizzazione degli interventi del diritto allo Studio che abbiano come obiettivo il soddisfacimento dei bisogni primari degli studenti e delle loro famiglie; - Creare le condizioni per superare le problematiche quali il bullismo il gioco d'azzardo e la droga; - Educazione ambientale, alimentare ed avvicinamento all'agricoltura e alla coltivazione pedagogica; - Presa in carico della gestione della secondaria di primo grado A. Ronchetti
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	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.	<ul style="list-style-type: none"> - Programmare gli eventi culturali attraverso delle manifestazioni di interesse aperte ai portatori di interesse; - Favorire una più ampia aggregazione e partecipazione dei cittadini alle iniziative culturali organizzate dall'Amministrazione Culturale. - Promuovere il coinvolgimento delle associazioni presenti sul territorio in occasione di particolari eventi culturali; - Favorire iniziative culturali per rendere maggiormente fruibile la biblioteca;
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	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,	<ul style="list-style-type: none"> - Valorizzare i giovani talenti mediante il loro coinvolgimento attivo nelle manifestazioni organizzate dall'Amministrazione Comunale;

		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.	
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	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.	- Garantire l'attuazione del P.G.T nel rispetto della normativa di settore.
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	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.	- Valorizzare iniziative per la tutela dell'Ambiente;
10	Trasporti e diritto alla mobilità	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.	- Adottare le misure per realizzare una rete viaria sicura ed efficiente.
11	Soccorso civile	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.	- Garantire il servizio di protezione civile.
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	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.	- Far fronte tempestivamente ed efficacemente alle forme di disagio e precarietà.
14	Sviluppo economico e competitività	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.	- Incentivare le attività commerciali operanti sul territorio.
20	Fondi e accantonamenti	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.	- Accantonamenti previsti dai principi contabili
50	Debito pubblico	Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.	1) Evitare il ricorso all'indebitamento

60	Anticipazioni finanziarie	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.	1) Attivare per eventuali necessità
99	Servizi per conto terzi	Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.	1) Partite di giro previste dai principi contabili.

SEZIONE OPERATIVA - parte 1

Coerentemente con quanto stabilito dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, la SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La SeO ha i seguenti scopi:

- definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Quanto segue risponde al contenuto minimo richiesto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma	Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				

1	Organi istituzionali		Finalità : Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale).					
			Obiettivi : 1. Assicurare una gestione del Comune efficiente e trasparente, potenziando il sito internet con nuovi servizi digitali					
		125.679,50	101.148,79	113.880,00	113.877,00	113.877,00	121.877,00	0,00
2	Segreteria generale		Finalità: Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.					
			Obiettivi: 1) Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione in un'ottica di implementazione degli strumenti di tutela della legalità, della trasparenza e buon andamento dell'azione amministrativa. 2) Completare, la transazione digitale 3) Completare il progetto dell'archivio comunale 4) Predisporre appalto biennale delle pulizie; 5) Revisionare la modulistica per in materia di Privacy.					
		429.402,72	414.564,71	598.394,21	431.380,00	420.200,00	425.700,00	-27,91
		di cui fondo pluriennale vincolato		5.680,00		0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.					
			Obiettivi: 1) Coordinare le attività di programmazione e controllo, assicurando il mantenimento degli equilibri di bilancio; 2) Certificare ai sensi dell'art. 39 del D.L. n. 104/2020 la perdita di gettito connessa all'emergenza da COVID-19, al netto delle minori spese e delle risorse assegnate a vario titolo dallo Stato a ristoro delle minori entrate e delle maggiori spese connesse all'emergenza. 3) Certificare le spese dei servizi sociali ai sensi del DPCM 01/07/2021. 4) Integrare il gestionale "Babilon" dell'inventario con il gestionale Next; 5) Garantire la tempestività dei pagamenti tenendo aggiornata anche la piattaforma PCC del MEF in merito alla fatturazione elettronica; 6) Garantire il corretto adempimento degli obblighi fiscali a carico dell'Ente e il versamento dei contributi previdenziali; 7) Monitorare la capacità assunzionale e l'applicazione del CCNL ai dipendenti comunali; 8) Monitorare gli acquisti economici ricorrendo ove possibile a convezioni e accordi quadro.					
		140.524,16	142.476,84	162.961,03	175.925,00	175.925,00	175.925,00	+7,96
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.					
			Obiettivi: 1) Monitorare le attività di accertamento e riscossione IMU-TASI -TARI volte dalla propria società partecipata Gesem srl; 2) Monitoraggio del Piano Economico Finanziario ed invio dati ad Arera. 3) Nuovo contratto di gestione e accertamento dei tributi comunali.					
		239.494,68	212.816,93	395.476,00	233.240,00	233.240,00	233.240,00	-41,02

5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Finalità: Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.					
			Obiettivi: 1) Garantire interventi per manutenzione ordinaria degli immobili comunali mediante affidamento dei servizi a ditte esterne e mediante la gestione ed il coordinamento di personale interno. 2) Studio di fattibilità volto all'alienazione dell'area in comproprietà tra il Comune di Pogliano Milanese e il Comune di Vanzago posta all'interno del comparto scolastico di Via Garibaldi;					
		162.769,05	230.545,44	289.700,00	191.430,00	173.790,00	103.790,00	-33,92
6	Ufficio tecnico		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.					
			Obiettivi: 1) Affidamenti servizi di architettura per predisposizione progetti di opere pubbliche inseriti negli strumenti di programmazione dell'Ente; 2) Redazione dei capitolati speciali d'appalto e documenti di gara per l'affidamento di appalti per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili comunali; 3) Messa in sicurezza degli edifici scolastici anche mediante finanziamenti allo scopo assegnati; 4) Monitoraggio e rendicontazione dei finanziamenti					
		131.700,45	180.195,23	173.072,41	152.816,00	152.816,00	152.816,00	-11,70
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		Finalità: Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.					
			Obiettivi: 1) Censimenti Istat 2) Completamento della transazione digitale					
		101.084,46	98.236,85	130.394,00	136.268,00	133.268,00	133.268,00	+4,50
11	Altri servizi generali		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.					
			Obiettivi: 1) Completamento della transazione digitale					
		259.246,82	262.249,79	323.400,00	237.035,00	241.035,00	232.035,00	-26,71
Totale		1.589.901,84	1.642.234,58	2.187.277,65	1.671.971,00	1.644.151,00	1.578.651,00	

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Polizia locale e amministrativa		Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.					
			Obiettivi: 1) Assicurare una costante presenza sul territorio del Corpo di Polizia Locale; 2) Istituire in via sperimentale il servizio di vigilanza esterna. 3) Incrementare il controllo della viabilità sulla SS33; 4) Garantire il pattugliamento serale e notturno. 5) Monitorare l'andamento della ex TOSAP /nuovo canone unico					
		263.197,22	343.267,38	325.452,58	391.433,00	273.233,00	273.233,00	+20,27
Totale		263.197,22	343.267,38	325.452,58	391.433,00	273.233,00	273.233,00	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Istruzione prescolastica		Finalità: Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.					
			Obiettivi: 1. Educare al rispetto dell'ambiente. Azioni: a) Completamento del programma di raccolta differenziata a scuola iniziato nell'anno scolastico 2019/2020, sospeso nell'anno scolastico 2020/2021 causa Covid. 2. Sostegno psicologico e screening DSA. Azioni: a) PIANO PER IL DIRITTO ALLO STUDIO: -Realizzazione progetti per la gestione dell'ansia, la solitudine, la derealizzazione, il senso di inutilità e l'irrequietezza. -Progetti e formazione per l'individuazione di segnali di possibile indice di problematiche che si classificano fra i disturbi specifici d'apprendimento					
		81.595,87	89.605,56	98.800,00	80.400,00	80.400,00	80.400,00	-18,62
2	Altri ordini di istruzione non universitaria		Finalità: Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).					
			Obiettivi: 1. Formalizzare ed ampliare la rete fra il Comune e le scuole di ogni ordine e grado del territorio, comitati genitori, parrocchie ed oratori ed altre forme associative. Azioni: a) Fornire strumenti e mezzi di supporto didattico ed educativi al fine di inserire sempre più l'istituzione scolastica nel contesto sociale in cui si vive ed opera anche attraverso il dialogo con i vari soggetti che si occupano di educazione in ambito locale, nella consapevolezza del ruolo importante che essi svolgono nella crescita della cittadinanza più giovane. Attivazione: -PROGETTO SPAZIO COMPITI – Comitato genitori/Scuola/Comune da attivare (dopo l'esperienza "a distanza" per problematica Covid) in presenza presso la Casa delle Stagioni; -PROGETTO PEDIBUS – proseguire nel lavoro di rete tra più attori (Comitato genitori/Scuola/Comune.) sui temi della mobilità, sul rapporto tra spostamenti autonomi e sviluppo del bambino, sulla necessità del movimento nell'infanzia e sulla sostenibilità dei trasporti al fine di progettare insieme l'iniziativa di raggiungere la scuola a piedi, sotto la guida di genitori o volontari, che accompagnano a scuola i bambini in gruppo. 2. Educare al rispetto dell'ambiente. Azioni: a) Completamento del programma di raccolta differenziata a scuola nell'anno scolastico 2019/2020, sospeso nell'anno scolastico 2020/2021 causa Covid. 3. Educare alla sostenibilità: una cultura che può svilupparsi a partire dalla scuola, dalle piccole azioni quotidiane che coinvolgono tutti, come il pasto in mensa, una grande opportunità per educare ad un consumo consapevole riducendo gli sprechi. Azioni: a) PROGETTO "PER VIVERE MEGLIO NON SPRECARÉ"... rimettere in circolo il cibo. Una piccola rivoluzione sostenibile che parte dai bambini, arriva alle famiglie e contagia la comunità. L'Amministrazione Comunale attiverà, per tutti i bambini frequentanti il Servizio di Ristorazione Scolastica, iniziative di sensibilizzazione <i>sul tema degli sprechi alimentari, per renderli parte integrante ed attiva nell'attivazione di comportamenti corretti e propositivi anche durante il momento del pasto.</i> Ad ogni bambino verrà donato un sacchetto per alimenti riutilizzabile, ove riporre l'eventuale pane o frutto avanzato per poi consumarlo nell'intervallo o a casa propria 4. Sostegno psicologico e screening DSA Azioni:					

			a) PIANO PER IL DIRITTO ALLO STUDIO: -Realizzazione progetti per la gestione dell'ansia, la solitudine, la derealizzazione, il senso di inutilità e l'irrequietezza. -Progetti e formazione per l'individuazione di segnali di possibile indice di problematiche che si classificano fra i disturbi specifici d'apprendimento.					
		482.908,07	495.651,42	838.194,00	484.850,00	959.850,00	409.850,00	-42,16
6	Servizi ausiliari all'istruzione		Finalità: Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.					
			Obiettivi: 1.Garantire la qualità dei i servizi parascolastici e di conciliazione dei tempi delle famiglie . Azioni: a) Rimodulare la programmazione, l'organizzazione e la gestione dei servizi di pre e post scuola, ristorazione scolastica trasporto scolastico e centro estivo secondo i protocolli di sicurezza anti contagio covid 19, per garantirne l'attivazione e la fruizione.					
		428.671,70	253.140,04	429.177,00	450.052,00	450.052,00	450.052,00	+4,86
Totale		993.175,64	838.397,02	1.366.171,00	1.015.302,00	1.490.302,00	940.302,00	

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.					
			Obiettivi: 1. Valorizzazione di beni archeologici rinvenuti sul territorio di Pogliano Milanese. Azioni: a) Proseguo del PROGETTO:IL NOSTRO PATRIMONIO STORICO: - Contribuzione del Comune all'avvio di uno studio approfondito delle 17 sepolture archeologiche rinvenute in territorio di Pogliano, tra il Luglio e il Settembre 2015 e conservate presso il Laboratorio di Antropologia Forense dell'Università degli Studi di Milano, che possa restituire al Comune e alla sua popolazione alcuni dati importanti sugli abitanti dell'epoca. I ritrovamenti sono risultati essere di estrema importanza soprattutto per la loro particolare datazione, che li colloca a cavallo tra il I secolo a.C. e il I secolo d. C. - Coinvolgimento della Soprintendenza Archeologica di Milano, del Cap Holding e delle scuole del territorio per la realizzazione di una pubblicazione scientifica a riguardo; - Ospitalità di una o più sepolture in paese.					
		6.475,88	0,00	10.000,00	4.000,00	0,00	0,00	-60,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.					
			Obiettivi: 1. Valorizzare la storia e la cultura della comunità Azioni: a) Ripresa dopo il lockdown, in collaborazione con la Pro Loco, della iniziativa culturale: ARTE E MUSICA NEI CORTILI . b) Organizzazione Festa del Paese in collaborazione con Pro Loco. c) Organizzazione, in collaborazione con i locali pubblici, della NOTTE BIANCA . 2. Sensibilizzare la popolazione adulta e scolastica su tematiche di rilevanza storica, culturale e civica Azioni: a) Organizzazione di eventi, serate a tema e incontri in concomitanza con le principali ricorrenze storico sociali e culturali. 3. Partecipazione del Comune di Pogliano Milanese al circuito dei grandi eventi sovracomunali Azioni: a)Proseguo della partecipazione del Comune alla rassegna teatrale sovra comunale DONNE IN CANTO - FESTIVAL DI MUSICA E PAROLE AL FEMMINILE .					

		<p>4.Valorizzazione della rete culturale del territorio Azioni: a)Predisporre manifestazione d’interesse per raccogliere le proposte dei soggetti terzi. b)Programmazione e organizzazione di altri eventi, alcuni a carattere istituzionale a titolo esemplificativo e non esaustivo: -Festa della Repubblica – 2 Giugno- (Area Affari Generali) - Festa degli alberi e dei nuovi nati —(Area Affari generali) - Eventi legati alla Casa delle Stagioni -Pranzo di Ferragosto in collaborazione con le associazioni -Festa della birra (settembre)</p> <p>c)Tavolo di lavoro per riavvio Università della Terza Età: e predisposizione atti.</p> <p>d) Regolare azioni ed interventi di comune interesse con gli enti del terzo settore (in regola con la normativa del CTS) che si occupano di attività culturali, ricreative, del tempo libero e musicali tramite stipula di convenzioni. e) Atti propedeutici alla valorizzazione del cimitero vecchio quale luogo di cultura, attraverso la partecipazione di un bando a cura dell’ufficio tecnico.</p> <p>5. Potenziare la Biblioteca Civica Azioni: a)Sviluppo di un programma di attività ludico educative per bambini 3/10 anni, da attivare presso la biblioteca e la corte antistante. b)Verifica della fattibilità di un eventuale supporto al servizio bibliotecario tramite manifestazione d’interesse rivolta alle associazioni culturali della zona e/o tramite PUC.</p>						
		80.373,01	74.391,41	89.042,00	81.437,00	81.437,00	81.437,00	-8,54
Totale		86.848,89	74.391,41	99.042,00	85.437,00	81.437,00	81.437,00	

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023		Previsione 2024
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sport e tempo libero		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...).Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.					
			OBIETTIVI: 1. Promuovere la pratica e la diffusione dello sport tra i bambini delle scuole. Azioni: a) Organizzazione della Giornata dello Sport /Sport di Classe da gestire in collaborazione con le associazioni sportive del territorio e con i comitati genitori della scuola dell'infanzia e scuola primaria. Da realizzarsi a inizio anno scolastico o in concomitanza con le feste di chiusura dell'anno scolastico. Azioni: 2.Rilanciare le strutture e gli impianti sportivi e valorizzare i percorsi podistici Azioni: a) Si procederà, in conformità con le linee del programma di mandato, al rilancio dell'edilizia sportiva sia attraverso l'impiego di risorse economiche proprie dell'Ente, sia con accesso a finanziamenti di enti superiori. L'ufficio Sport collaborerà per quanto di sua competenza con l'ufficio tecnico alle procedure tecniche di individuazione degli operatori economici e degli eventuali soggetti promotori, la gestione dei progetti, le procedure d'appalto oltre alla gestione del processo di realizzazione. 3.Migliorare l'efficienza nella gestione degli impianti sportivi Azioni: a) Verrà intensificata l'attenzione al rispetto delle regole, monitorando la regolarità della fruizione e dei pagamenti delle tariffe.					
		80.394,91	164.951,08	1.284.238,99	78.250,00	78.250,00	73.250,00	-93,91
2	Giovani		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricompresi nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".					
			Obiettivi: 1.Progetti di protagonismo, creatività e impegno civile. Azioni: a) Partecipazione a eventuali bandi finanziati da Regione Lombardia b) Partecipazione al progetto "UNITA' MOBILE GIOVANI" finanziato dal Fondo Sociale Europeo, per la "messa a sistema" di azioni di prevenzione e limitazione dei rischi (da abuso di sostanze) rivolte ai giovani nei luoghi di aggregazione e divertimento.					
		0,00	0,00	4.400,00	600,00	600,00	600,00	-86,36
Totale		80.394,91	164.951,08	1.288.638,99	78.850,00	78.850,00	73.850,00	

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Urbanistica e assetto del territorio		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.					
			Obiettivi: 1) Approvazione agli inizi del 2021, già attesa nel corso del 2021, del PGT per effetto della procedura di adeguamento della componente geologica del PGT; 2) Prima attuazione degli ambiti di rigenerazione urbana individuati ai sensi dell'art. 40 bis co.1 della Legge R. 12/2005 come modificati dalla L.R. 18/2019; 3) Predisposizione delle attività necessarie per la redazione di un nuovo Regolamento Edilizio conseguente alla definitiva approvazione della variante al P.G.T. ; 4) Definizione delle procedure di permuta terreni e di acquisizione aree cimiteriali, laddove le fasi espropriative sono rimaste aperte e non concluse dagli anni settanta ad oggi; 5) Sollecito domande di condono edilizio rimaste non riscontrate da parte dei privati richiedenti; 6) Definizione del procedimento di accorpamento delle strade pubbliche rimaste nella disponibilità dei privati; 7) Definizione dei piani attuativi scaduti e conclusione delle opere pubbliche e delle cessioni ai aree al patrimonio comunale.					
		222.936,07	144.002,32	239.058,34	261.314,00	125.814,00	125.814,00	+9,31
Totale		222.936,07	144.002,32	239.058,34	261.314,00	125.814,00	125.814,00	

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

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione.						
		Obiettivi: 1) Garantire le iniziative in materia di ecologia e ambiente; 2) Garantire la manutenzione ordinaria delle aree verdi; 3) Garantire il servizio di derattizzazione e disinfestazione del territorio mediante affidamento del servizio a ditte esterne. 4) A seguito dell'intervenuta iniziativa privata maturata da parte delle proprietà private afferenti ad una delle due aree interessate all'abbandono dei rifiuti, si procederà, entro la fine dell'anno in corso, a chiedere alla regione Lombardia una riduzione dei fondi assegnati al Comune concordando le iniziative comunali da adottare solamente per il sito rimanente, (via Chaniac). 5) Realizzare gli orti per anziani.						
		148.408,92	120.045,26	201.942,97	322.800,00	121.500,00	116.500,00	+59,85
3	Rifiuti	Finalità: Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.						
		Obiettivi: 1) Monitorare i costi per il servizio di igiene ambientale; 2) Monitorare l'andamento della raccolta differenziata;						
		1.050.614,65	1.102.481,55	2.692.954,00	1.566.954,00	1.106.954,00	1.106.954,00	-41,81
4	Servizio idrico integrato	Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.						
		Obiettivi: 1) Vigilare sul corretto funzionamento degli impianti di erogazione dell'acqua al fine di evitare dispersioni e malfunzionamenti. 2) Dare attuazione al Regolamento regionale n.7/2017 circa la cessione di alcune reti delle acque chiare di dilavamento delle strade e spazi pubblici oltreché approvare gli strumenti di programmazione da parte del Comune.						
		467,28	613,51	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".						

			Obiettivi:					
			//	//	//	//		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale		1.199.490,85	1.223.140,32	2.910.896,97	1.890.754,00	1.229.454,00	1.224.454,00	

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità'

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
5	Viabilità' e infrastrutture stradali		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.					
			Obiettivi: 1) Garantire l'attuazione del piano triennale ed il piano degli investimenti delle opere pubbliche; 2) Riqualificare le strade comunali , marciapiedi e realizzazione piste ciclo pedonali inserite nel piano investimenti e nel piano triennale OO.PP. 5) Monitoraggio degli adempimenti contrattuali in capo all' Operatore aggiudicatario relativi alla concessione del servizio di gestione e riqualificazione energetica dell'impianto di illuminazione pubblica; 3) Attuare il piano urbano del traffico.					
		740.277,56	664.150,33	2.479.650,46	1.332.860,00	1.333.420,00	872.860,00	-46,25
Totale		740.277,56	664.150,33	2.479.650,46	1.332.860,00	1.333.420,00	872.860,00	

Missione: 11 Soccorso civile

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sistema di protezione civile		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.					
			Obiettivi: 1) Garantire i servizi di protezione civile.					
		2.500,00	2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00
Totale		2.500,00	2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.					
			Obiettivi: 1. Garantire adeguato sostegno alle famiglie, in particolare ai giovani nuclei familiari con bambini 0-3 anni. Azioni: a) Programmazione organizzazione e gestione del Servizio Asilo Nido. b) Garantire n. 47 settimane di apertura del servizio asilo nido. c) Adesione alla misura regionale " Nidi Gratis".					
		569.379,99	545.613,58	662.964,21	618.582,00	553.582,00	539.282,00	-6,69
2	Interventi per la disabilità		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.					
			Obiettivi: 1. Rafforzare e ampliare l'offerta di sostegno alle famiglie con minori diversamente abili. Azioni: a) Garantire ai diversamente abili, tramite l'azienda speciale Ser.Cop il servizio di protezione giuridica, le prestazioni educative domiciliari e scolastiche, i progetti di inserimento lavorativo e il trasporto presso le sedi socio-educative diurne. b) Confermare l'impegno economico per la frequenza di diversamente abili presso centri diurni e residenziali; c) Aprire un confronto con le associazioni del territorio per una collaborazione per un eventuale presa in carico parziale del trasporto disabili . d) Riconoscimento fabbisogno trasporto minori presso i centri della neuropsichiatria infantile del territorio. e) Regolare azioni ed interventi di comune interesse con le associazioni del territorio (in regola con la normativa del CTS), che si occupano di disabilità, tramite stipula di convenzioni. f) studio di fattibilità per attivazione convenzione con soggetto del terzo settore per trasporto disabili non autosufficienti presso gli ospedali del territorio. 2. Progettare spazi inclusivi Azioni: a) Aprire ad un pensiero di studio di fattibilità per la realizzazione, nei prossimi anni, di un PARCO GIOCHI INCLUSIVO. Le competenze dell'ufficio Servizi Sociali saranno circostanziate alla proposizione di soluzioni operative ed alla individuazione delle azioni eventualmente da promuovere.					
		367.531,50	316.457,09	416.000,00	410.000,00	400.000,00	400.000,00	-1,44
3	Interventi per gli anziani		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.					

			Obiettivi: 1.Promozione del ruolo attivo dell'anziano autosufficiente. Azioni: a) Attivare azioni propedeutiche alla ripresa delle attività Università della Terza Età sul territorio. b) Promuovere e sostenere le attività ricreative e socializzanti per le persone autosufficienti: Orti botanici nella Casa delle Stagioni. 2.Rafforzare l'offerta di sostegno agli anziani e alle loro famiglie. Azioni: a) Sostenere la progettualità già in essere sul territorio sul tema dell'assistenza a domicilio. b) Rafforzare la progettualità già in essere sul tema del sostegno alle famiglie degli anziani non autosufficienti per i quali non si è in grado di garantire la permanenza al domicilio. 3.Promozione della progettualità a carattere socio-sanitario Azioni: a) Assicurare in collaborazione con le associazioni di volontariato il trasporto di ultrasessantacinquenni autosufficienti da e per strutture ospedaliere terapeutiche e riabilitative.						
		423.005,12	691.541,74	116.616,00	125.529,00	109.029,00	109.029,00	+7,64	
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.						
			Obiettivi: Azioni: 1.Promozione della progettualità a carattere inclusivo. Azioni: a) Attivare tramite l'azienda speciale Ser.Cop tirocini prese in carico al NIL (Nucleo Inserimenti Lavorativi) per la valutazione delle capacità lavorative; b) Garantire sostegni economici a cittadini in difficoltà;						
		36.211,55	37.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	0,00	
5	Interventi per le famiglie		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.						
			Obiettivi: 1. Rafforzare l'offerta di servizi a sostegno delle famiglie. Azioni: a) Assicurare attività connesse al segretariato sociale; b) Garantire il sostegno economico alle famiglie disagiate. c) Assicurare in collaborazione con le associazioni di volontariato il trasporto da e per strutture ospedaliere terapeutiche e riabilitative. d) Collaborare alla presa in carico integrata delle situazioni di disagio riconducibili alla misura "Reddito di cittadinanza". e) Realizzare eventi dedicati a particolari temi legati alla salute. f) Regolare azioni ed interventi di comune interesse con le associazioni del territorio (in regola con la normativa del CTS), che si occupano di disagio economico tramite stipula di convenzioni.						
		33.524,00	127.698,82	64.806,00	32.008,00	13.720,00	13.720,00	-50,61	
6	Interventi per il diritto alla casa		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".						
			Obiettivi: 1. Rafforzare gli interventi a sostegno del diritto alla casa. Azioni: a)Affidamento del servizio di gestione del patrimonio di Edilizia Residenziale Pubblica di proprietà comunale a Società partecipata del Comune o soggetti terzi. b) Garantire il sostegno economico alle famiglie in difficoltà abitativa						
		18.000,00	15.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	

7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno del le politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione					
			Obiettivi: 1.Garantire la partecipazione attiva dell'Ente alla Programmazione della rete dei servizi sociali e socio sanitari dei Piani di Zona e il costante monitoraggio dei servizi erogati sul territorio moglianese. Azioni: a)Garantire la costante presenza del Responsabile di Area ai tavoli delle Politiche Sociali di ambito. b) Garantire un attento e assiduo controllo sul territorio, sull'erogazione dei servizi e sulle "azioni" d'ambito.					
		117.213,22	140.299,28	141.347,97	138.941,00	138.941,00	138.941,00	-1,70
9	Servizio necroscopico e cimiteriale		Finalità: Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.					
			Obiettivi: 1) Garantire la manutenzione ordinaria del cimitero comunale mediante l'affidamento del servizio a ditte esterne. 2) Aggiornamento del Piano Regolatore cimiteriale.					
		99.617,65	83.402,62	90.650,00	87.650,00	67.650,00	467.650,00	-3,31
Totale		1.664.483,03	1.957.013,13	1.532.384,18	1.452.710,00	1.314.922,00	1.700.622,00	

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.					
			Obiettivi: 1) Dare attuazione all'atto unilaterale d'obbligo sottoscritto da parte della soc. statale 33 Srl in relazione all'autorizzazione di GSV presso l'area a fregio della SS33/SP229 a mezzo del coinvolgimento dei commercianti senza escludere le rispettive associazioni al fine di verificare I raggiungimento dei seguenti obiettivi: – Promuovere incontri tra il mondo produttivo e la forza lavoro locale; – Promuovere iniziative per coinvolgere la Coldiretti all'interno del mercato del venerdì; – Valorizzare delle produzioni locali; – Attuare il marketing del territorio; – Attuare il sostegno per gli esercizi di prossimità attraverso la propria attività d'impresa. 2) Ottimizzare il servizio Suap e promuovere iniziative a favore del commercio locale; 3) Procedere con le fasi di partecipazione al SUAP associato del Nord Ovest presso il Comune di Rho.					
		3.628,54	14.617,63	11.300,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	-10,62
Totale		3.628,54	14.617,63	11.300,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	

Missione 13

Finalità: 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.

Programma	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	22.058,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	0,00	0,00	22.058,82	0,00	0,00	0,00	

Programmi							
Programma 20.01 Fondo di riserva							
	Finalità						
	Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	27.293,00	27.809,00	27.809,00	27.809,00	+1,89
Programma 20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità							
	Finalità						
	Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	195.562,00	295.384,00	295.384,00	295.384,00	+51,04
Programma 20.03 Altri fondi							
	Finalità						
	Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	33.225,00	18.225,00	3.225,00	3.225,00	-45,15
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	256.080,00	341.418,00	326.418,00	326.418,00	

Programmi							
Programma 50.01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Finalità						
	Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 50.02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Finalità						
	Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Programmi							
Programma 60.01 Restituzione anticipazione di tesoreria							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	

Programmi							
Programma 99.01 Servizi per conto terzi e Partite di giro							
	Finalità						
	Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	926.367,83	818.705,98	1.517.600,00	1.559.600,00	1.559.600,00	1.559.600,00	+2,77

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021
	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	926.367,83	818.705,98	1.517.600,00	1.559.600,00	1.559.600,00	1.559.600,00	

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento che, deliberato con delibera di Giunta Comunale, è parte integrante del presente documento così come previsto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Analogamente, anche per la programmazione del fabbisogno di personale, di cui al relativo documento di programmazione triennale che è parte integrante del presente DUP ed a cui si rinvia, che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, occorre assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP ed a cui si rinvia.

Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011, e al piano biennale per acquisti di beni e servizi.

Si rinvia all'allegato 01 al presente documento.

SPESA ANNUA PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

L'articolo 3, comma 56, della legge 24 dicembre 2007, n. 244 è stato così sostituito dall'art. 46 della legge 133/2008: «Con il regolamento di cui all'articolo 89 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, sono fissati, in conformità a quanto stabilito dalle disposizioni vigenti, i limiti, i criteri e le modalità per l'affidamento di incarichi di collaborazione autonoma, che si applicano a tutte le tipologie di prestazioni. Le nuove disposizioni normative presuppongono che gli incarichi esterni trovino fondamento nell'ambito degli strumenti di programmazione degli interventi e della spesa la cui approvazione è di competenza del Consiglio Comunale e primo fra tutti il Documento Unico di Programmazione (DUP). Per l'individuazione del limite massimo di spesa annua, si fa riferimento alla somma degli importi relativi alla spesa per collaborazioni inserita nel bilancio di previsione.

Il prospetto sotto indicato " Previsione di spesa per incarichi esterni" è stato redatto in collaborazione con i Responsabili dei servizi, i quali hanno quantificato la spesa per incarichi esterni che presumibilmente dovrà essere sostenuta a supporto dell'espletamento dei propri compiti istituzionali e per il raggiungimento degli obiettivi di gestione impartiti dall'Amministrazione.

INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI: PROGRAMMA 2022- 2024 - 2021 (Art.3, c. 55 - 56 L.244/07 modificato con D.L. 112/2008, modificato dalla L.133/2008 modificato dall'art. 6, comma 7 del D.L. 31/05/2010 n. 78, convertito nella Legge 30/07/2010, ulteriormente modificato dall'art. 1 della legge 125/2013))							
Descrizione	Normativa di riferimento	Capitolo	Cod. Bil.118/2011	Settore	Bilancio 2022	Bilancio 2023	Bilancio 2024
Incarico consulenza legale	D.L.gs 165/2001 art. 7	270	01.02.1.03	Affari Generali	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Incarico per assistenza giudiziaria	Norma speciale	270	01.02.1.03	Affari Generali	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Incarico per accertamenti sanitari al personale	Norma speciale	1340	01.11.1.03	Lavori Pubblici	€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00
Incarico collaborazione esterne gestione personale	D.L.gs 50/2016	1391	01.02.1.03	Affari Generali	€ 1.850,00	€ 1.850,00	€ 1.850,00
Incarico per S.I.S*	D.L.gs 50/2016	505	01.11.1.03	Affari Generali	€ 53.000,00	€ 50.000,00	€ 48.000,00
Incarico redazione giornalino comunale*	D.L.gs 50/2016	120	01.01.01.03	Socio culturale	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Servizi per valorizzazione patrimonio ERP	D.L.gs 50/2017	893	01.03.02.99	Socio culturale	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Gestione aggiornamento banca dati patrimoniali e redazione documenti a supporto rendiconto*	D.L.gs 50/2016	870	01.05.1.03	Finanziario	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Servizio di supporto pacchetto Next - Service paghe	D.L.gs 50/2016	1393	01.02.1.03	Finanziario	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Gestione amministrativa I.V.A. e altri	D.L.gs 50/2016	330	01.03.1.03	Finanziario	€ 4.700,00	€ 4.700,00	€ 4.700,00
Attivazione servizio di vigilanza esterna	D.L.gs 50/2016	1828	01.03.02.11	Vigilanza	€ 18.200,00	€ -	€ -
Incarichi professionali U.T.prestazioni di servizi	D.L.gs 50/2016	1042	08.01.1.03	Urbanistica	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Incarichi professionali di consulenza	D.L.gs 165/2001 art. 7	3244	08.01.1.03	Urbanistica	€ 15.000,00		
Compensi commissione vigilanza	D.L.gs 165/2001 art. 7	1048	08.01.1.03	Urbanistica	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00
Promozione ed adeguamento strumenti urbanistici: servizi	D.L.gs 50/2016	1045	08.01.1.03	Urbanistica	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Incarico prevenzione e protezione D.Lgs. 626/94	Norma speciale	1450	01.11.1.03	Lavori pubblici	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Incarichi professionali uff. tecnico	D.L.gs 50/2016	1041	1,03,02,11	Lavori pubblici	€ -		

14. Equilibri di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	8.319.834,25			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	5.680,00	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	(+)	6.067.852,00	6.186.421,00	6.161.621,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	6.375.501,00	6.186.421,00	6.161.621,00
di cui: - fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		295.384,00	295.384,00	295.384,00
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	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER 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 e per rimborso dei prestiti (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	301.969,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
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	(+)	2.461.217,00	1.724.280,00	1.048.720,00
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	(-)	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
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	(-)	2.159.248,00	1.724.280,00	1.048.720,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	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
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

INDICE GENERALE

1. Il Documento Unico di Programmazione degli enti Locali DUP
2. La programmazione nel contesto normativo
3. Linee Programmatiche Formalizzate nel Dup
4. Quadro delle condizioni esterne all'ente
5. Situazione Locale
6. Evoluzione dei flussi finanziari in entrata ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali
7. Quadro delle condizioni interne all'ente
8. Modalità di gestione dei servizi
9. Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata
10. Funzioni/servizi delegati dalla Regione
11. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente
12. Analisi delle entrate
13. Analisi della spesa
14. Sezione Operativa -parte 2
15. Equilibri di bilancio