

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025



COMUNE DI MARTINIANA PO
PROVINCIA DI CUNEO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2023 - 2025

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 667
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 736
di cui maschi n. 408
femmine n. 328
di cui
In età prescolare (0/6 anni) n. 30
In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 64
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 105
In età adulta (30/65 anni) n. 349
Oltre 65 anni n. 188

Nati nell'anno n. 4
Deceduti nell'anno n. 20
saldo naturale: - 16
Immigrati nell'anno n. 47
Emigrati nell'anno n. 38
Saldo migratorio: 9
Saldo complessivo naturale + migratorio: - 7

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 2.500 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Km². 13,00
Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi n. 1
Strade:
autostrade Km. 0
strade extraurbane Km. 8
strade urbane Km. 16
strade locali Km. 10
itinerari ciclopedonali Km. 0
strumenti urbanistici vigenti:
Piano regolatore – PRGC - adottato SI x NO
Piano regolatore – PRGC - approvato SI x NO
Piano edilizia economica popolare - PEEP SI NO x
Piano Insediamenti Produttivi - PIP SI NO x

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 0
Scuole dell'infanzia con posti n. 25
Scuole primarie con posti n. 30
Scuole secondarie con posti n. 0
Strutture residenziali per anziani n. 0
Farmacie Comunali n. 0
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 6
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 0,1
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 135
Rete gas Km. 0,2
Discariche rifiuti n. 0
Mezzi operativi per gestione territorio n. 2
Veicoli a disposizione n. 1

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

- PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI
- PESO PUBBLICO
- GESTIONE PERSONALE
- GESTIONE BILANCIO E CONTABILITA'
- GESTIONE TRIBUTI
- GESTIONE URBANISTICA E SERVIZIO TECNICO CON PROFESSIONISTA ESTERNO
- GESTIONE SERVIZIO POLIZIA URBANA
- GESTIONE DEL TERRITORIO
- GESTIONE TRASPORTO ALUNNI

Servizi affidati a organismi partecipati

- NEGATIVO

Servizi affidati ad altri soggetti

- NEGATIVO

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

- NEGATIVO

Enti strumentali partecipati:

- NEGATIVO

Società controllate

- NEGATIVO

Società partecipate:

- ACDA (Azienda Cuneese dell'Acqua) S.p.A

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici:

- NEGATIVO

Consorzi partecipati:

C.S.E.A. – CONSORZIO SERVIZI ECOLOGIA E AMBIENTE
CONSORZIO MONVISO SOLIDALE

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 142.438,71

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 228.653,26

Fondo cassa al 31/12/2019 € 201.966,81

Fondo cassa al 31/12/2018 € 149.479,89

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

| <i>Anno di riferimento</i> | <i>gg di utilizzo</i> | <i>Costo interessi passivi</i> |
|----------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 2021 | n. 0 | € 0,00 |
| 2020 | n. 0 | € 0,00 |
| 2019 | n. 0 | € 0,00 |

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

| <i>Anno di riferimento</i> | <i>Interessi passivi impegnati(a)</i> | <i>Entrate accertate tit.1-2-3-(b)</i> | <i>Incidenza (a/b)%</i> |
|----------------------------|---------------------------------------|--|-------------------------|
| 2020 | 19.311,18 | 525.226,08 | 3,68 % |
| 2019 | 20.792,57 | 472.198,22 | 4,40 % |
| 2018 | 22.050,42 | 535.632,75 | 4,12 % |

Debiti fuori bilancio riconosciuti

| <i>Anno di riferimento</i> | <i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i> |
|----------------------------|---|
| 2021 | € 0,00 |
| 2020 | € 0,00 |
| 2019 | € 0,00 |

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €. 0,00, per il quale il Consiglio Comunale NON ha definito un piano di rientro.

Ripiano ulteriori disavanzi

NEGATIVO _____

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

| <i>Q.F.</i> | <i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i> | <i>IN SERVIZIO NUMERO</i> |
|-------------|--|-------------------------------|
| A | | |
| B1 | | |
| B2 | | |
| B5 | | 1 |
| C1 | | 1 |
| C2 | | |
| C5 | | 1 |
| D | | |
| Dir. | | |

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Il personale è tornato a essere dipendente del Comune a partire dal 01/12/2021. Prima era dipendente dell'Unione Montana dei Comuni del Monviso

di ruolo n. 3
fuori ruolo n.

N. 1 MESSO COMUNALE/CANTONIERE

N. 1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

N. 1 ISTRUTTORE CONTABILE

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

A decorrere dal 2019 gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione.

Nel 2020 l'Ente ha chiuso con un risultato di competenza non negativo.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) ENTRATE

La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione, al momento di redazione del presente documento, è la seguente (riferita all'esercizio in corso):

Tariffe

- La legge di Bilancio 2020 (legge n. 160 del 27/12/2019) ha unificato l'IMU e la TASI nella nuova IMU;
- Per quanto riguarda la TARI, alla redazione del presente documento, il PEF e le tariffe 2022 dovranno essere approvate entro il termine di approvazione del Bilancio;
- Con Delibera di Consiglio n. 5 del 31/03/2021 è stato approvato Regolamento comunale per la disciplina del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e del canone per le aree e spazi mercatali, ai sensi della Legge 160/2019, articolo 1, commi 816-847, composto di n. 50 articoli;
- Per le restanti entrate tributarie si è stabilita l'invarianza delle aliquote e dell'applicazione.

Si riepilogano le tariffe in vigore:

TARIFFE MENSA SCOLASTICA

€ 2,50 per ogni pasto

TARIFFE SCUOLABUS

| | OGGETTO | Tariffa | Percentuale di riduzione |
|----------|--|----------------|---------------------------------|
| 1 | VIAGGIO BASE (andata e ritorno) | 150,00 | |
| 2 | SOLO ANDATA O RITORNO | 100,00 | |
| 3 | PIU' FIGLI: PRIMO FIGLIO | 150,00 | |
| 4 | DAL SECONDO FIGLIO | 100,00 | |

TARIFFE CONCESSIONI CIMITERIALI

COMUNE DI MARTINIANA PO

| SERVIZIO CONCESSIONI CIMITERIALI | | | |
|---|---|---------------|----------------|
| TABELLA DELLE TARIFFE | | | |
| N. | LOCULI CIMITERIALI | DURATA | TARIFFA |
| 1 | PRIMA FILA DAL BASSO | TRENTA ANNI | 1.300,00 |
| 2 | SECONDA FILA DAL BASSO | TRENTA ANNI | 1.800,00 |
| 3 | TERZA FILA DAL BASSO | TRENTA ANNI | 1.800,00 |
| 4 | QUARTA FILA DAL BASSO | TRENTA ANNI | 1.200,00 |
| 5 | QUINTA FILA DAL BASSO | TRENTA ANNI | 1.200,00 |
| | OSSARI | DURATA | TARIFFA |
| 6 | PRIMA FILA DAL BASSO | TRENTA ANNI | 600,00 |
| 7 | SECONDA - TERZA E QUARTA FILA DAL BASSO | TRENTA ANNI | 650,00 |
| 8 | QUINTA FILA DAL BASSO | TRENTA ANNI | 650,00 |
| 9 | SESTA E SETTIMA FILA DAL BASSO | TRENTA ANNI | 600,00 |
| | TOMBE A TERRA | DURATA | TARIFFA |
| 10 | INUMAZIONE (CON POSSIBILITA' DI RINNOVARE UNA SOLA VOLTA) | 10 ANNI | 400,00 |
| | TERRENO PER TOMBE DI FAMIGLIA | DURATA | TARIFFA |

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

| | | | |
|---|---|------------------|---------------|
| 11 | LOTTO DI 12,30 METRI QUADRI | NOVANTANOVE ANNI | 4.000,00 |
| 12 | LOTTO DI 9,00 METRI QUADRI | NOVANTANOVE ANNI | 3.000,00 |
| CHIUSURA LOCULI - TOMBE FAMIGLIA - OSSARI <i>Operazioni effettuate esclusivamente da personale Comunale</i> | | | CADUNO |
| 13 | LOCULI CON CHIUSURA DISPOSTA DI FIANCO | | 200,00 |
| 14 | LOCULI CON CHIUSURA DISPOSTA DI FRONTE | | 150,00 |
| 15 | CHIUSURA CELLETTE OSSARIO | | 100,00 |
| 16 | ESTUMULAZIONE DI SALMA | | 250,00 |
| 17 | ESTUMULAZIONE STRAORDINARIA PER TRASPORTO RESTI MORTALI IN ALTRO CIMITERO | | 120,00 |
| 18 | ESUMAZIONE ORDINARIA | | 150,00 |
| 19 | TUMULAZIONE IN TOMBA DI FAMIGLIA CON MURATURA | | 150,00 |
| 20 | TUMULAZIONE IN FOSSA COMUNE | | 80,00 |
| 21 | INUMAZIONE IN TERRA POST ESTUMULAZIONE | | 100,00 |
| 22 | ALTRE TIPOLOGIE NON PREVISTE | | 280,00 |
| 22 | INGRESSO SALMA PROVENIENTE DA ALTRO COMUNE | | 50,00 |
| 23 | USCITA SALMA DAL COMUNE | | 150,00 |
| 24 | TRASPORTO SALMA ALL'INTERNO DEL COMUNE | | - |

TARIFFE DIRITTI DI SEGRETERIA

| OGGETTO | Tariffa in EURO |
|--|------------------------|
| Rilascio certificati anagrafici e dichiarazioni varie: | |
| - Certificati rilasciati in carta libera | 0,26 |
| - Certificati rilasciati in bollo | 0,52 |
| - Certificati storici con ricerca d'archivio (1866 e seguenti) | 150,00 |

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

| | |
|---|-----------------|
| Rilascio carta di identità cartacea: | |
| - diritti di segreteria | 0,52 |
| - diritti di rilascio | 5,16 |
| Rilascio carta di identità elettronica: | |
| - Ministero | 16,79 |
| - Altro diritto | 5,21 |
| - Diritti di segreteria | 0,26 |
| Rimborso Stampati | 0,26 |
| Certificato di destinazione urbanistica art. 30, comma 2, del D.P.R. 380/2001 | 100,00 |
| Certificato di conformità edilizia e di agibilità ai sensi dell'art. 24 del D.P.R. 380/2001 | 100,00 |
| Permesso di costruire non oneroso o esente da oneri ai sensi dell'art. 17, comma 3, lettera a) del D.P.R. 380/2001 | 50,00 |
| Permesso di costruire oneroso, ai sensi dell'art. 16 del D.P.R. 380/2001, o in sanatoria, ai sensi dell'art. 31 del D.P.R. 380/2001: | |
| - interventi fino a mc. 300 | 200,00 |
| - interventi da mc. 301 a mc. 500 | 200,00 |
| - interventi oltre mc. 500 | 300,00 |
| Varianti in corso d'opera o proroghe dei tempi di validità dei permessi di costruire già rilasciati | 50,00 |
| Interventi esenti dalla corresponsione dei diritti di segreteria, finalizzati all'abbattimento delle barriere architettoniche | Gratuito |
| D.I.A. depositata ai sensi dell'art. 22, comma 1, del D.P.R. 380/2001, ad esclusione di quelle finalizzate all'abbattimento delle barriere architettoniche + S.C.I.A. + C.I.L.A. | 100,00 |
| D.I.A. depositata ai sensi dell'art. 22, comma 1, del D.P.R. 380/2001, ad esclusione di quelle finalizzate all'abbattimento delle barriere architettoniche | 70,00 |
| Certificazione/dichiarazione per aliquota I.V.A. agevolata | 30,00 |

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

| | |
|---|--------------|
| Comunicazione di inizio dei lavori per attività di edilizia libera | 50,00 |
| Diritti di segreteria su contratti | 15,00 |

TARIFFE ONERI DI URBANIZZAZIONE

| INSEDIAMENTI RESIDENZIALI | |
|---|--------------------------|
| <i>NUOVE COSTRUZIONI</i> | <i>Importo €.</i> |
| Urbanizzazione primaria al mc. | 6,49 |
| Urbanizzazione secondaria al mc. | 4,51 |
| Totale | 1,00 |
| <i>RISTRUTTURAZIONI</i> | <i>Importo €.</i> |
| Urbanizzazione primaria al mc. | 5,32 |
| Urbanizzazione secondaria al mc. | 3,68 |
| Totale | 9,00 |
| INSEDIAMENTI ARTIGIANALI <i>Classe A (con superficie fino a 1.000 mq)</i> | |
| <i>Descrizione</i> | <i>Importo €.</i> |
| Urbanizzazione primaria al mq. | 7,00 |
| Urbanizzazione secondaria al mq. | 3,00 |
| Totale | 10,00 |
| INSEDIAMENTI ARTIGIANALI <i>Classe B (con superficie superiore a 1.000 mq)</i> | |
| <i>Descrizione</i> | <i>Importo €.</i> |
| Urbanizzazione primaria al mq. | 7,00 |
| Urbanizzazione secondaria al mq. | 3,00 |
| Totale | 10,00 |
| INSEDIAMENTI COMMERCIALI <i>(con superficie inferiore a mq. 200)</i> | |
| <i>Descrizione</i> | <i>Importo €.</i> |
| Urbanizzazione primaria al mq. | 12,04 |

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

| | |
|--|--------------------|
| Urbanizzazione secondaria al mq. | 1,96 |
| Totale | 14,00 |
| INSEDIAMENTI COMMERCIALI <i>(con superficie superiore a mq. 200)</i> | |
| Descrizione | Importo €. |
| Urbanizzazione primaria al mq. | 13,76 |
| Urbanizzazione secondaria al mq. | 2,24 |
| Totale | 16,00 |
| ATTIVITA' DIREZIONALI | |
| Descrizione | Importo €. |
| Urbanizzazione primaria al mq. | 15,84 |
| Urbanizzazione secondaria al mq. | 2,16 |
| Totale | 18,00 |
| ATTIVITA' TURISTICO – RICETTIVE | |
| NUOVE COSTRUZIONI | Importo €. |
| Urbanizzazione primaria al mq. | 6,38 |
| Urbanizzazione secondaria al mq. | 4,62 |
| Totale | 11,00 |
| RISTRUTTURAZIONI | Importo €. |
| Urbanizzazione primaria al mq. | 5,22 |
| Urbanizzazione secondaria al mq. | 3,78 |
| Totale | 9,00 |
| COSTO COSTRUZIONE EDIFICI RESIDENZIALI: Nuove costruzioni: | 423,31 €/mq |

TARIFFE PESO PUBBLICO

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

| <u>OGGETTO</u> | <u>TARIFFE</u> | |
|---|--|----------------|
| Peso a ponte in bilico per veicoli stradali | Pesate fino a 15.000 KG | €. 2,00 |
| Marca BURONI OPESSEI – Portata fino a 40.000 KG. | Pesate dai 15.001 KG fino a 40.000 KG | €. 3,00 |

TARIFFE MATRIMONI CIVILI

| | ORARIO | Tariffa |
|----------|---|-----------------|
| 1 | Dal lunedì al venerdì in orario di servizio | € 100,00 |
| 2 | Dal lunedì al venerdì fuori orario di servizio | € 150,00 |
| 3 | Sabato e festivi fuori orario di servizio | € 200,00 |

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

| <i>Titolo</i> | <i>Denominazione</i> | <i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | | <i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|---------------|---|--|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 13.315,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente | | previsione di competenza | 0,00 | | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2023 | | previsione di cassa | 228.653,26 | | | |
| TITOLO 1 : | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 64.292,24 | previsione di competenza | 394.064,00 | 391.193,00 | 391.193,00 | 391.193,00 |
| TITOLO 2 : | Trasferimenti correnti | 533,77 | previsione di competenza | 442.375,61 | 41.279,00 | 41.279,00 | 41.279,00 |
| TITOLO 3 : | Entrate extratributarie | 5.509,65 | previsione di competenza | 96.563,00 | 84.236,09 | 84.979,09 | 84.979,09 |
| TITOLO 4 : | Entrate in conto capitale | 204.744,85 | previsione di competenza | 118.012,00 | 105.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| TITOLO 6 : | Accensione prestiti | 0,00 | previsione di competenza | 88.092,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 7 : | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza | 102.199,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 9 : | Entrate per conto terzi e partite di giro | 0,00 | previsione di competenza | 275.891,00 | 310.000,00 | 310.000,00 | 310.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 379.659,64 | | | |
| | TOTALE TITOLI | 275.080,51 | previsione di competenza | 1.084.610,00 | 931.708,09 | 927.451,09 | 927.451,09 |
| | | | previsione di cassa | 1.272.246,26 | | | |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 275.080,51 | previsione di competenza | 1.097.925,45 | 931.708,09 | 927.451,09 | 927.451,09 |
| | | | previsione di cassa | 1.500.899,52 | | | |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

NUOVA IMU

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

RISCOSSIONE COATTIVA

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

L'impegno nell'erogare i servizi alla collettività richiede la disponibilità di risorse adeguate ai compiti che la società affida all'Ente locale. Questi mezzi possono provenire dallo Stato oppure direttamente dal territorio servito. Più ricchezza resta nel territorio che la produce maggiore è il ricorso al concetto di federalismo fiscale; più incisiva è la redistribuzione di questa ricchezza verso zone meno prospere, maggiore è il ricorso alla solidarietà sociale. Negli ultimi anni, con il crescere dell'autonomia finanziaria, si è cercato di dare più forza all'autonomia impositiva.

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 101 | Imposte tasse e proventi assimilati | comp | 205.404,00 | 205.404,00 | 205.404,00 |
| | | cassa | | | |
| 104 | Compartecipazioni di tributi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 301 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | comp | 185.789,00 | 185.789,00 | 185.789,00 |
| | | cassa | | | |
| 302 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 391.193,00 | 391.193,00 | 391.193,00 |
| | | cassa | | | |

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

I trasferimenti correnti dello Stato e della Regione affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in c/gestione e cioè risorse destinate al finanziamento di funzioni proprie dell'Ente.

In seguito all'introduzione delle norme sul federalismo fiscale il percorso delineato dal legislatore comporta l'abbandono di questo sistema che viene ad essere sostituito con forme di finanziamento fondate sul reperimento di entrate di stretta pertinenza locale. La norma prevede la soppressione dei trasferimenti statali e regionali diretti al finanziamento delle spese, ad eccezione degli stanziamenti destinati ai fondi perequativi e dei contributi erariali e regionali in essere sulle rate di ammortamento dei muti contratti dagli Enti locali

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | comp | 36.279,00 | 36.279,00 | 36.279,00 |
| | | cassa | | | |
| 102 | Trasferimenti correnti da Famiglie | comp | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | cassa | | | |
| 103 | Trasferimenti correnti da Imprese | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 104 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 105 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 41.279,00 | 41.279,00 | 41.279,00 |
| | | cassa | | | |

Analisi entrate: Politica tariffaria

Questo genere di entrate è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale ed istituzionale. Le altre risorse che confluiscono in questo comparto sono i proventi dei beni in affitto ed altre entrate minori.

Il Comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, sceglie la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe ed altre entrate specifiche. L'Amministrazione rende noto alla collettività l'entità del costo che coloro che decidono di usufruire del servizio devono coprire per rendere possibile l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo sociale.

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | comp | 52.055,00 | 52.055,00 | 52.055,00 |
| | | cassa | | | |
| 200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | | cassa | | | |
| 300 | Interessi attivi | comp | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| | | cassa | | | |
| 400 | Altre entrate da redditi da capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 500 | Rimborsi e altre entrate correnti | comp | 29.171,09 | 29.914,09 | 29.914,09 |
| | | cassa | | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 84.236,09 | 84.979,09 | 84.979,09 |
| | | cassa | | | |

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

I trasferimenti in conto capitale sono risorse a titolo gratuito concesse al Comune da entità pubbliche come lo Stato, la Regione o la Provincia oppure erogati da soggetti privati. Queste entrate possono essere destinate alla costruzione di nuove opere pubbliche o alla manutenzione straordinaria del patrimonio. Rientrano in questa categoria anche le alienazioni dei beni comunali, un'operazione il cui introito deve essere sempre reinvestito in spese d'investimento.

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Tributi in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 200 | Contributi agli investimenti | comp | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| | | cassa | | | |
| 300 | Altri trasferimenti in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 500 | Altre entrate in conto capitale | comp | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | cassa | | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 105.000,00 | 105.000,00 | 105.000,00 |
| | | cassa | | | |

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Rientrano nell'insieme le alienazioni di attività finanziarie, le riscossioni di crediti a breve, medio e lungo termine, oltre la voce residuale delle altre entrate per riduzioni di attività finanziarie.

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

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

L'Ente non prevede nel triennio 2023/2025 l'accensione di prestiti.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Le risorse proprie del Comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi, come i contributi in c/capitale, possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno richiesto dagli investimenti. In tal caso il ricorso al mercato finanziario può essere un'alternativa utile ma onerosa. La contrazione dei mutui comporta il pagamento delle quote annuali per interesse e per il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono delle spese di natura corrente la cui entità va finanziata con risorse ordinarie. Il peso del debito inoltre influisce sulla rigidità del bilancio comunale.

Nel triennio 2023/2025 non si prevede l'accensione di prestiti.

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Emissione di titoli obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Accensione Prestiti a breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 400 | Altre forme di indebitamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |

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

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

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|------------------|-----------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Entrate per partite di giro | comp | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| | | cassa | | | |
| 200 | Entrate per conto terzi | comp | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| | | cassa | | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 310.000,00 | 310.000,00 | 310.000,00 |
| | | cassa | | | |

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Per il triennio considerato si può prevedere che gli stanziamenti di spesa saranno sufficienti a garantire il regolare espletamento dei servizi, attraverso il corretto introito delle entrate previste nel bilancio di previsione con il conseguimento, a fine esercizio di un avanzo di amministrazione.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La programmazione del Fabbisogno di personale vigente è quella approvata con Delibera di Giunta Comunale n. 44 del 01.12.2021: “PIANO TRIENNALE PER IL FABBISOGNO DEL PERSONALE PER GLI ANNI 2021 -2022 E 2023”.

Con deliberazione del Consiglio dell’Unione Montana dei Comuni del Monviso n. 50 del 23.12.2015 è stato disposto il passaggio, a far data del 1° gennaio 2016, del personale del Comune di Martiniana Po ai ruoli organici dell’Unione Montana dei Comuni del Monviso, in correlazione alla gestione delle funzioni comunali attribuite alla medesima Unione in forza delle previsioni statutarie e dando atto che separato provvedimento sarebbe stato definito ed approvato l’adeguamento della dotazione organica dell’Unione Montana dei Comuni del Monviso in relazione al personale proveniente dal Comune di Martiniana Po;

A conclusione del processo di costituzione dell’Unione, sulla base della Tabella Allegato “A” alla predetta deliberazione della Giunta dell’Unione n. 58 del 28.12.2015, risultavano trasferiti dal Comune di Martiniana Po alla dotazione organica dell’Unione n.3 unità di personale:

Rilevato che dal 1° gennaio 2016, momento del trasferimento del personale dalla dotazione organica del Comune di Martiniana Po alla dotazione organica dell’Unione sono intervenute le seguenti variazioni :

- 1) In data 3 giugno 2019, all’esito dell’esperimento di pubblico concorso per la copertura di n. 1 posto di categoria C, accesso C1 – “Istruttore Finanziario Contabile” - tempo indeterminato e pieno, è stata assunta n. 1 unità di categoria C1, con rapporto di lavoro a tempo pieno (100% - 36 ore settimanali);

- 2) con decorrenza dal 1° luglio 2020 si è verificato il trasferimento per mobilità volontaria di n. 1 dipendente dell’Unione Montana dei Comuni del Monviso al Comuni di Revello;

Pertanto la situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

| n. | Figura | Modalità di reclutamento |
|----|---|------------------------------------|
| 1 | Cat. C1 istruttore amministrativo contabile – tempo pieno | Transito dal personale dell’Unione |
| 1 | Cat. C4 istruttore | Transito dal personale dell’Unione |

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

| | | |
|---|----------------------------------|------------------------------------|
| | Tempo pieno | |
| 1 | Cat B1, esecutore Tempo pieno | Transito dal personale dell'Unione |

TEMPO DETERMINATO

- Non sono previste assunzioni di personale a tempo determinato salvo il ricorso all'utilizzo dei contratti flessibili per fronteggiare esigenze temporanee ed eccezionali che dovessero manifestarsi nel corso dell'anno.
- Eventuali attivazioni di tirocini di reinserimento al lavoro al fine di supportare le esigenze dell'ente e contenere le problematiche lavorative presenti sul territorio;

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito al piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa si dà atto che, alla data di compilazione del presente documento non ci sono forniture o servizi di importo superiore a 40.000,00 euro da acquisire nel biennio di riferimento.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La Programmazione degli investimenti comprende le seguenti opere (si riporta il piano 2022/2024 dal momento che quello relativo al triennio 2023/2025 non è disponibile alla data di redazione del presente DUP):

ALLEGATO I SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MARTINIANA PO
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

| TIPOLOGIA RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | | |
|--|--|-----------------------|---------------|-----------------------|
| | Disponibilità finanziaria (1) | | | Importo Totale (2) |
| | 2022 | 2023 | 2024 | |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrattazione di mutuo | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| stanziamenti di bilancio | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni della legge 22 dicembre 1990, n. 403. | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| altra tipologia | 0,00 € | 2.699.377,00 € | 0,00 € | 2.699.377,00 € |
| totale | 0,00 € | 2.699.377,00 € | 0,00 € | 2.699.377,00 € |

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Cod. Int. Ammune (2) | Codice CUP (3) | Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla promozione di affidamento | Lotto funzionale (4) | Lavoro complesso (5) | Responsabile del procedimento (6) | Indice (8/14) | | | Localizzazione - codice IRI (9) | Tipologia Tabella D.1 | Settore e sottosectore intervento Tabella D.2 | Descrizione dell'intervento | Livello di priorità (7) Tabella D.3 | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Costi su annualità successive |
|-----------------------------------|----------------------|----------------|---|----------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------|-------|------|---------------------------------|-----------------------|--|-----------------------------|-------------------------------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|
| | | | | | | | Fog. | Pres. | Com. | | | | | | | | | |
| | | 8841200210004 | 2023 | NO | NO | BERNARDO VALDERICO | 01 | 004 | 121 | | | Rinombramento e riqualificazione di parte dell' "ex sala infantile Sergio Maghera in sito exib" in Via Roma n. 11 | | 0,00 € | 801.000,00 € | 0,00 € | | |
| | | 8082200400001 | 2023 | NO | NO | BERNARDO VALDERICO | 01 | 004 | 121 | | | Adeguamento zonico scuola materna - eleonora in Via Roma, 23 - Lavori di cambio portali dell'edificio esistente per nuova sicurezza dei locali | | | 906.000,00 € | | | |
| | | 8082200400004 | 2023 | NO | NO | BERNARDO VALDERICO | 01 | 004 | 121 | | | Progettazione nuova palestra scolastica | | | 871.012,00 € | | | |
| | | 80821100600004 | 2023 | NO | NO | BERNARDO VALDERICO | 01 | 004 | 121 | | | Interventi di edilizia scolastica rientranti nel Piano di attuazione del tempo pieno a mensa. | | | 426.100,00 € | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 € | 2.699.377,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

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

L'Amministrazione prevede di terminare entro il 31.12.2022 la maggior parte degli investimenti previsti.

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Alla redazione del presente atto non si è deliberato di affidare incarichi di collaborazione autonoma.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà proseguire a conseguire risparmi ed economie, mantenendo gli equilibri costanti.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a controllare la situazione di cassa per evitare di dover richiedere al tesoriere dell'ente anticipazioni che determinerebbero oneri passivi tra interessi ed altro, pur cercando di rispettare le tempistiche di pagamento previste dalla legge.

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

| <i>Equilibrio Economico-Finanziario</i> | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|--|-----|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 142.438,71 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 516.708,09 0,00 | 517.451,09 0,00 | 517.451,09 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità | (-) | 460.671,09 0,00 5.951,77 | 459.037,09 0,00 5.951,77 | 459.037,09 0,00 5.951,77 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (-) | 56.037,00 0,00 | 58.414,00 0,00 | 58.414,00 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

| | | | | |
|---|-----|--------------------|--------------------|--------------------|
| spese di investimento | | | | |
| 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 | (+) | 105.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (-) | 105.000,00 0,00 | 100.000,00 0,00 | 100.000,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

| | | | | |
|--|--|-------------|-------------|-------------|
| EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|--|--|-------------|-------------|-------------|

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per le missioni principali:

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

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici ed informativi, della attività di sviluppo, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione ed il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari ed i servizi finanziari e fiscali.

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

La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica. Si tratta pertanto di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica.

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

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati.

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

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini.

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

Le funzioni attribuite all'Ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'Amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. Competono all'Ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti ed il servizio idrico.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

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

Le funzioni esercitate nella missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio corrente e quello investimenti.

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

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'Ente dai primi anni di vita fino all'età senile. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili e dei soggetti a rischio di esclusione sociale.

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

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità.

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

La missione, di stretta natura finanziaria, è destinata a contenere gli stanziamenti di spesa destinati al futuro pagamento delle quote di interessi e capitale sui mutui assunti dall'ente con relative spese.

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

Queste anticipazioni di fondi vengono concesse dal tesoriere per fronteggiare momentanee esigenze di cassa e di liquidità in seguito alla mancata corrispondenza tra previsioni di incasso e relativo fabbisogno di cassa per effettuare pagamenti. Questo genere di anticipazione è ammessa entro determinati limiti stabiliti dalla legge. In questa missione sono collocate anche le previsioni di spesa per il pagamento degli interessi passivi addebitati all'Ente in seguito all'utilizzo dell'anticipazione nel corso dell'anno.

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi:

| Programma | | | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|-----------|--|-------|------------|------------|------------|
| 1 | Organi istituzionali | comp | 9.044,00 | 9.044,00 | 9.044,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 2 | Segreteria generale | comp | 113.839,64 | 113.839,64 | 113.839,64 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 44.305,00 | 44.305,00 | 44.305,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 64.700,00 | 59.700,00 | 59.700,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 6 | Ufficio tecnico | comp | 50.984,00 | 50.984,00 | 50.984,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 5.469,00 | 5.469,00 | 5.469,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 8 | Statistica e sistemi informativi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 9 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 10 | Risorse umane | comp | 15.475,00 | 15.475,00 | 15.475,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 11 | Altri servizi generali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 12 | Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni) | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

| | | | | | |
|--|------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | TOTALI MISSIONE | comp fpv cassa | 308.816,64 <i>0,00</i> | 308.816,64 <i>0,00</i> | 303.816,64 <i>0,00</i> |
|--|------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

L’Ente non sostiene spese per questa missione.

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi:

| Programma | | | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|------------------------|---------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Polizia locale e amministrativa | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 2 | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.000,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.000,00 | | |

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi:

| Programma | | | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Istruzione prescolastica | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 2 | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 15.400,00 | 15.400,00 | 15.400,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 4 | Istruzione universitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 5 | Istruzione tecnica superiore | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 6 | Servizi ausiliari all'istruzione | comp | 22.000,00 | 22.000,00 | 22.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 7 | Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 37.400,00 | 37.400,00 | 37.400,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 62.256,41 | | |

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

L’Ente non sostiene spese per questa missione.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|-------------------------|----------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Sport e tempo libero | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.000,00 | | |
| 2 | Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.000,00 | | |

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 7.700,00 | | |
| | TOTALI MISSIONE | comp | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, non si evidenziano i particolari elementi.

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Urbanistica e assetto del territorio | comp | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 50.000,00 | | |
| 2 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 50.000,00 | | |

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi:

| Programma | | | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Difesa del suolo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 2 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.551,45 | | |
| 3 | Rifiuti | comp | 53.032,00 | 53.032,00 | 53.032,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 78.413,69 | | |
| 4 | Servizio idrico integrato | comp | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 751,33 | | |
| 5 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 6 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 7 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 8 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 55.032,00 | 55.032,00 | 55.032,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 80.716,47 | | |

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi:

| Programma | | | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|------------------------|-------------------------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Trasporto ferroviario | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 2 | Trasporto pubblico locale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 3 | Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 4 | Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 5 | Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 50.500,00 | 50.500,00 | 50.500,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 76.023,01 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 50.500,00 | 50.500,00 | 50.500,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 76.023,01 | | |

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

L’Ente non ha previsto spese per questa missione.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi:

| Programma | | | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.300,00 | | |
| 2 | Interventi per la disabilità | comp | 23.725,00 | 23.725,00 | 23.725,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 26.022,90 | | |
| 3 | Interventi per gli anziani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 4 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 5 | Interventi per le famiglie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 4.140,78 | | |
| 6 | Interventi per il diritto alla casa | comp | 3.700,00 | 3.700,00 | 3.700,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 3.700,00 | | |
| 7 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 8 | Cooperazione e associazionismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 9 | Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 2.500,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 30.225,00 | 30.225,00 | 30.225,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 37.663,68 | | |

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

L’Ente non sostiene spese per questa Missione.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

| Programma | | | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|------------------------|--|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Industria, PMI e Artigianato | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 2 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 3 | Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 4 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

L’Ente non ha previsto spese per questa missione.

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

L’Ente non ha previsto spese per questa missione.

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

L’Ente non sostiene spese per questa Missione.

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

L’Ente non sostiene spese per questa Missione.

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

L’Ente non sostiene spese per questa Missione.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|-------------------------|-------------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Fondo di riserva | comp | 1.900,69 | 1.900,69 | 1.900,69 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 2.000,00 | | |
| 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 5.951,77 | 5.951,77 | 5.951,77 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 3 | Altri fondi | comp | 2.558,99 | 2.558,99 | 2.558,99 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 10.411,45 | 10.411,45 | 10.411,45 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 2.000,00 | | |

Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 14.986,00 | 14.986,00 | 13.352,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 56.037,00 | 56.037,00 | 58.414,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 71.023,00 | 71.023,00 | 71.766,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> | <i>Anno 2025</i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| | TOTALI MISSIONE | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |

L’Ente non ha previsto spese per questa missione.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi:

| Programma | | | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | comp | 310.000,00 | 310.000,00 | 310.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |
| 2 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 310.000,00 | 310.000,00 | 310.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | | | |

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2022-2024 non prevede, attualmente, immobili Comunali in alienazione e/o valorizzazione.

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

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

Enti strumentali controllati
NEGATIVO

Società controllate
NEGATIVO

Eventuale

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali partecipati
NEGATIVO

Società partecipate
ACDA (Azienda Cuneese dell'Acqua) Spa

Consorzi partecipati:
C.S.E.A. – CONSORZIO SERVIZI ECOLOGIA E AMBIENTE
CONSORZIO MONVISO SOLIDALE

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

Si riporta la relazione approvata dalla Giunta con apposita deliberazione, al momento dell'approvazione del Bilancio di previsione 2022/2024.

PREMESSA

La legge finanziaria (Legge 24 dicembre 2007, n. 244), dai commi 594 a 599 dell'articolo 2, ha previsto che ai fini del contenimento delle spese di funzionamento, tutte le pubblicheamministrazioni, tra cui anche i Comuni, adottino piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate a razionalizzare e a ridurre le spese connesse all'utilizzo di:

- dotazioni strumentali ed informatiche (computer, stampanti, fax, fotocopiatrici, ecc.);
- telefonia fissa e mobile;
- autovetture di servizio;
- beni immobili ad uso abitativo e di servizio.

Il presente piano è stato elaborato dopo un'attenta ricognizione della situazione esistente con riferimento sia alla idoneità delle dotazioni strumentali e informatiche che corredano le stazioni di lavoro sia alle modalità organizzative adottate per la fornitura e l'utilizzo delle suddette dotazioni, rilevando che non sussistono sprechi nell'ambito delle dotazioni strumentali.

Le dotazioni strumentali che corredano le stazioni di lavoro degli uffici del Comune di Martiniana Po sono attualmente così composte:

- n. 1 server centrale
- n. 3 personal computer, con relativo sistema operativo e con gli applicativi tipici dell'automazione d'ufficio (internet explorer, posta elettronica, applicativi Office, ecc.);
- dotazione informatica presso ufficio anagrafe per rilascio C.I. elettroniche;
- n. 5 telefoni connessi alla centrale telefonica;
- n. 1 collegamento ad una stampante per la redazione degli atti di Stato Civile e Carte d'Identità (solo per la stazione di lavoro del servizio amministrativo).

Per la sicurezza del sistema ad ogni postazione di lavoro sono assegnate password personali per l'accesso ai singoli software applicativi ed alla casella di posta elettronica. E' attiva, attraverso l'Unione montana dei Comuni del Monviso di cui il Comune fa parte dal 01/01/2016, un'assistenza tecnica affidata a ditta esterna specializzata che cura la manutenzione ordinaria e straordinaria delle attrezzature informatiche e la gestione dei software di base e dei software applicativi utilizzati dai vari uffici comunali.

Gli uffici comunali hanno in dotazione le attrezzature necessarie a svolgere i propri compiti in maniera puntuale ed efficiente, in particolar modo gli attuali strumenti informatici consentono, in adeguamento alla normativa vigente, l'invio telematico delle comunicazioni a vari organi del settore pubblico oltre alla consultazione di banche dati on-line attraverso i canali internet.

GESTIONE DELLE DOTAZIONI INFORMATICHE (PERSONAL COMPUTER)

Le dotazioni informatiche assegnate alle stazioni di lavoro dovranno essere gestite secondo i seguenti criteri generali:

- il tempo di vita ordinario di un personal computer dovrà essere di almeno cinque anni. Di norma non si provvederà alla sostituzione prima di tale termine;
- la sostituzione prima del termine fissato potrà avvenire solamente nel caso di guasto e qualora la valutazione costi/benefici relativa alla riparazione dia esito sfavorevole;
- l'individuazione dell'attrezzatura informatica a servizio delle diverse postazioni di lavoro verrà effettuata tenendo conto delle esigenze operative dell'ufficio;

GESTIONE DELL'APPARECCHIATURA DI FOTORIPRODUZIONE E DELLE STAMPANTI

Il Comune di Martiniana Po ha provveduto di dotare gli uffici comunali di una fotocopiatrice/stampante e di una stampante per gli atti di stato civile a noleggio.

GESTIONE DEI TELEFONI

a) Telefonia fissa

Per quanto riguarda la telefonia fissa attualmente sono attive n. 2 linee telefoniche per gli uffici comunali.

b) Telefonia mobile

Non si hanno in dotazione telefoni cellulari.

DISMISSIONI DELLE DOTAZIONI STRUMENTALI

Il presente piano non prevede la dismissione di dotazioni strumentali al di fuori dei casi di guasto irreparabile o di obsolescenza dell'apparecchiatura.

GESTIONE DELLE AUTOVETTURE DI SERVIZIO

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Il Comune di Martiniana Po ha attualmente in dotazione una autovettura comunale, generalmente utilizzata per spostamenti sul territorio comunale.

GESTIONE DEGLI IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO

Il patrimonio comunale, oltre ad altri beni immobili (strade, fognature, impianti, ecc.) annovera le seguenti strutture:

Palazzo Comunale;

Edificio scuola elementare e media;

Edificio asilo;

Impianti sportivi (campo da tennis e campo da calcio)

Magazzino comunale.

Il patrimonio immobiliare costituisce ricchezza ed è compito dell'Ente garantire il suo costante aggiornamento ovvero, come condizione minimale, impedendone il degrado mediante interventi di manutenzione ed adeguamento alle normative esistenti.

Il presente piano non prevede nel triennio l'acquisizione di nuovi immobili.

CONSIDERAZIONI FINALI

In base alle premesse evidenziate nel presente piano la legge finanziaria del 24.12.2007 n. 244 ha cercato di costringere gli enti pubblici compresi i Comuni ad adottare misure finalizzate a razionalizzare e ridurre le spese sulle dotazioni strumentali ed informatiche, sulle auto di servizio e sul patrimonio immobiliare. Come si evidenzia nella presente relazione il Comune di Martiniana Po ha un numero ben limitato di dotazioni strumentali con alcune apparecchiature ad uso collettivo per tutti i dipendenti. L' autovettura è a disposizione di dipendenti ed Amministratori Comunali per trasferte di chilometraggio limitato. Tutto ciò premesso appare del tutto evidente che già oggi l'Ente restringe le spese per dette fattispecie al minimo. Non è pertanto possibile risparmiare od effettuare economie sulle dotazioni strumentali, informatiche e sull'autovettura di servizio. Sarà cura pertanto di questa Amministrazione Comunale ricercare eventuali spazi di miglior efficienza e minori costi.

**H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI
PROGRAMMAZIONE**

NEGATIVO

Considerazioni Finali

Si fa presente che tale documento verrà aggiornato in base alle variazioni del Bilancio 2023/2025, che verranno approvate nel corso dell'anno.

Data 08/07/2022

Il Responsabile del Servizio Bilancio

Berardo Valderico