



**COMUNE DI VIAGRANDE**

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE**

**(D.U.P.)**

**2022 - 2023 - 2024**

## INDICE GENERALE

### Premessa

#### 1. Sezione strategica

- **Analisi di contesto**
  - Popolazione
  - Condizione socio- economica delle famiglie
  - Economia insediata
  - Territorio
  - Personale
  - Strutture operative
- **Partecipazioni**
- **Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata**
- **Funzioni esercitate su delega**
- **Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi**
  - Fonti di finanziamento
  - Analisi fonti di finanziamento
  - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche
  - Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio
  - Prospetto vincoli di indebitamento
  - Quadro riassuntivo
- **Coerenza con il patto di stabilità**
- **Linee programmatiche di mandato**
  - Quadro generale degli impieghi per missione e stampa dettagli per missione
- **Ripartizione delle linee programmatiche di mandato, declinate in missioni e programmi**

#### 2. Sezione operativa

- **Sezione operativa parte n. 1 - Missione/programma**
- **Sezione operativa parte n. 2 - Investimenti**
- **Spese per le risorse umane**
- **Elenco beni immobili**

#### Valutazioni finali

## **PREMESSA**

La nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della programmazione: a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;

b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica, senza uno schema predefinito ma con un contenuto minimo obbligatorio, con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica. Il nuovo documento, che sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, è il Documento Unico di Programmazione (DUP) e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo. All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

A partire dal 2015 sono state introdotte importanti novità contabili che, dall'anno in corso hanno acquistato il loro pieno effetto sulla programmazione economico-finanziaria. Tutti gli enti hanno, infatti, dovuto abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal D.Lgs. n. 77/95 a favore dei nuovi principi contabili previsti dal D.Lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal D.Lgs. n. 126/2014 e, in ultimo il DL n.133/2016 convertito nella Legge 07/08/2016, n. 160. Anche la parte seconda del TUEL, D.Lgs. n. 267/2000, è stata adeguata alla nuova disciplina contabile. In particolare il nuovo sistema dei documenti di bilancio si compone come segue: • documento Unico di Programmazione (DUP); • schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. 118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo. • nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione 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, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

### **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 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.

## 1. SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 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.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

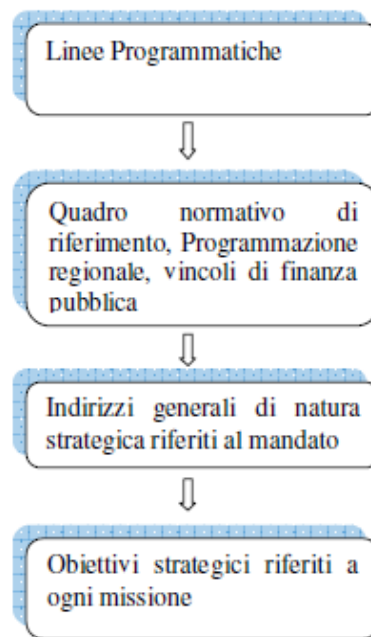
Il Comune di Viagrande, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha posto in essere con le deliberazioni di approvazione dei bilanci e le relazioni programmatiche che si sono succeduti negli anni, il Programma di mandato per il periodo 2018 – 2023, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 5 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 - PERSONALE
- 2 - TURISMO
- 3 - CULTURA
- 4 - POLITICHE SCOLASTICHE
- 5 - POLITICHE SOCIALI E DEL TERRITORIO

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato. La delibera del C.C. n. 28 del 28/06/2022 con la quale è stato approvato l'ultimo rendiconto di gestione riferito all'anno 2021, costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si rende necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



## ANALISI DI CONTESTO

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

L'analisi strategica deve quindi essere necessariamente svolta prendendo in considerazione: lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la Legge di Stabilità sul comparto degli enti locali; lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente; lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce l'azione amministrativa.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione Comunale da realizzare nel corso del mandato amministrativo, 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, sempre riferiti al periodo di mandato.

La pandemia da coronavirus ha rappresentato uno shock di portata mondiale ed in particolare per le economie dell'UE: Il dramma della guerra Russia-Ucraina ha ulteriormente aggravato, sia in termini di conseguenze sociali che economiche, la stabilità dei mercati finanziari europei.

La Commissione europea, il Parlamento europeo e i leader dell'UE, hanno concordato un piano di ripresa che dovrebbe aiutare l'Unione europea a riparare i danni economici e sociali causati dall'emergenza sanitaria da Coronavirus e contribuire a gettare le basi per rendere le economie e le società dei paesi europei più sostenibili, resilienti e preparate alle sfide e alle opportunità della transizione ecologica e digitale: un investimento sul futuro dell'Europa e degli Stati membri per ripartire dopo l'emergenza Covid-19. Certamente questo processo di ripresa è minato dalla guerra Russia – Ucraina che, oltre, al principale dramma umano e sociale, sta comportando una grave crisi delle politiche energetiche, e quindi economiche comunitarie, e destabilizza la politica interna, già particolarmente instabile, del nostro Paese.

Con l'avvio, quindi, del periodo di programmazione 2021-2027 e il potenziamento mirato del bilancio a lungo termine dell'UE, l'attenzione è posta sulla nuova politica di coesione e sullo strumento finanziario denominato NextGenerationEU. La missione fondamentale del programma NextGenerationEU, nel cui contesto si inserisce Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, è rivolta a tre obiettivi fondamentali, ovvero alla costruzione di una società più inclusiva verso le prossime generazioni e di una economia resiliente, verde e digitale. Queste priorità assumono un ruolo cruciale perché tracciano le sfide del futuro che debbono guidare la nostra direzione. La Banca d'Italia ha individuato come prima area in cui è necessario intervenire con i fondi di NextGenerationEU l'area della pubblica amministrazione che “deve migliorare la qualità e i tempi dei servizi offerti. Un tale cambiamento richiede investimenti tanto in tecnologia (digitalizzando e riorganizzando tutti i processi) quanto in capitale umano (favorendo l'ingresso di risorse più giovani, motivate, con competenze più aggiornate)”. La programmazione economica del governo si basa innanzitutto sull'assunto che nei prossimi sei anni la Pubblica Amministrazione italiana riesca a spendere in modo efficiente le risorse europee e che questa spesa dovrebbe essere in grado di rilanciare la crescita economica. Il PNRR è lo strumento che traccia gli obiettivi, le riforme e gli investimenti che l'Italia intende realizzare grazie all'utilizzo dei fondi europei di NextGenerationEU, per attenuare l'impatto economico e sociale della pandemia e rendere l'Italia un Paese più equo, verde e inclusivo, con un'economia più competitiva, dinamica e innovativa. Anche il nostro Comune è chiamato ad elaborare una risposta all'altezza della situazione ed infatti sono diverse le Iniziative e i Progetti finanziati, come di seguito indicati. In ambito regionale non sono programmati per il 2022 aiuti particolari, anzi l'assegnazione dei Fondi per investimento stanziato dall'Assessorato delle Autonomie Locali è ad oggi inferiore rispetto all'esercizio 2021; si è informati solo su alcuni incrementi di contributi per servizi di supporto alle attività assistenziale e di diritto allo studio. Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei profili relativi alle caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente; all'organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali. Ogni anno gli obiettivi 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.

## POPOLAZIONE

|                                                               |    |       |
|---------------------------------------------------------------|----|-------|
| Popolazione legale all'ultimo censimento                      |    | 8.419 |
| Popolazione residente a fine 2021<br>(art.156 D.Lvo 267/2000) | n. | 8.869 |
| di cui: maschi                                                | n. | 4.356 |
| femmine                                                       | n. | 4.513 |
| nuclei familiari                                              | n. | 3.561 |
| comunità/convivenze                                           | n. | 3     |
| Popolazione al 1 gennaio 2021                                 | n. | 8.901 |
| Nati nell'anno 2021                                           | n. | 67    |
| Deceduti nell'anno 2021                                       | n. | 31    |
| saldo naturale                                                | n. | +36   |
| Immigrati nell'anno 2021                                      | n. | 288   |
| Emigrati nell'anno 2021                                       | n. | 310   |
| saldo migratorio                                              | n. | -22   |
| di cui                                                        |    |       |
| In età prescolare (0/6 anni)                                  | n. | 538   |
| In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)                        | n. | 775   |
| In forza lavoro – 1° occupazione (15/29 anni)                 | n. | 1.383 |
| In età adulta (30/65 anni)                                    | n. | 4.550 |
| In età senile (oltre 65 anni)                                 | n. | 1.623 |

|                                                          |                 |         |
|----------------------------------------------------------|-----------------|---------|
| <b>Tasso di natalità ultimo quinquennio:</b>             | Anno            | Tasso   |
|                                                          | 2017            | 0,57 %  |
|                                                          | 2018            | 1,20 %  |
|                                                          | 2019            | 0,79 %  |
|                                                          | 2020            | 0,88 %  |
|                                                          | 2021            | 0,77 %  |
| <b>Tasso di mortalità ultimo quinquennio:</b>            | Anno            | Tasso   |
|                                                          | 2017            | 0,75 %  |
|                                                          | 2018            | 0,82 %  |
|                                                          | 2019            | 1,07 %  |
|                                                          | 2020            | 0,72 %  |
|                                                          | 2021            | 0,35 %  |
| <b>Livello di istruzione della popolazione residente</b> |                 |         |
|                                                          | Laurea          | 10,00 % |
|                                                          | Diploma         | 28,00 % |
|                                                          | Lic. Media      | 29,00 % |
|                                                          | Lic. Elementare | 21,00 % |
|                                                          | Alfabeti        | 11,00 % |
|                                                          | Analfabeti      | 1,00 %  |

## CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Il Comune di Viagrande si estende nella zona pedemontana dell'Etna su una superficie di 1005 ettari e conta, al 31/12/2021, 8869 abitanti e fa parte del Distretto Socio Sanitario 19.

Le realtà familiari viagrandesi, che si presentano oggi ai nostri occhi, sono molteplici e variegate, sono lo specchio di una società trasformista e spesso in crisi.

Purtroppo assistiamo ogni giorno al manifestarsi di problemi gravi, tutti correlati fra loro, a causa di disoccupazione e perdita del posto di lavoro, sul fronte pubblico e privato, nel mondo del lavoro e del sociale.

La disoccupazione è l'indicatore più importante di inefficienza del sistema economico e delle condizioni di disagio sociale o di povertà dipendenti dalla mancanza di lavoro.

In passato i poveri erano soprattutto i disoccupati con famiglie numerose a carico.

Una famiglia siciliana su due non riesce più a sostenere spese impreviste. Una su quattro arriva con difficoltà a fine mese. Una su cinque è in arretrato con le bollette. È la radiografia del livello di povertà delle famiglie dell'Isola, pubblicata dalla Regione stessa nella "Relazione sulla situazione economica siciliana", che piazza l'Isola in testa alla classifica nazionale del «disagio sociale».

Il fenomeno di inurbazione ha sconvolto i tradizionali equilibri sociali dando vita a nuove forme di marginalità sociale, povertà e soprattutto di devianza. L'espansione demografica che, nell'ultimo decennio, ha interessato il Comune di Viagrande, da 6507 a 8869, ha dato luogo alla nascita di fenomeni assimilabili a quelli tipici delle realtà metropolitane.

Circa 80 nuclei familiari viagrandesi hanno richiesto interventi economici a sostegno del reddito e 41 nuclei a sostegno del canone di locazione.

Le situazioni conflittuali all'interno delle famiglie sembrano moltiplicarsi e, sempre più frequentemente, sfociano in separazioni o divorzi. L'ostilità e le tensioni emotive presenti in ambito familiare, sempre più spesso sono proiettate sulla parte più indifesa, i figli, usati spesso in modo strumentale e ricattatorio. All'interno della famiglia i disturbi comunicativi, trattati e segnalati dal Servizio Sociale Professionale, risultano sempre più frequenti. Le donne sole con figli, 89 divorziati oltre ad un numero imprecisato di separati, vanno ad aggiungersi all'elenco dei nuovi poveri.

A questa categoria se ne sono aggiunte delle altre, in particolare quella degli anziani, a Viagrande vivono oltre 1590 anziani, molti dei quali sono privi di una rete familiare di sostegno.

E' solo il caso di ricordare che nel corso degli anni il valore reale/potere d'acquisto delle pensioni si è progressivamente eroso a causa di un meccanismo di adeguamento annuale sempre al di sotto dell'indice reale di aumento del costo della vita. Ma il disagio è presente anche nei giovani adulti (25-30 anni), principalmente quando non hanno genitori in grado di sostenere le difficoltà di inserimento nel mercato del lavoro dei propri figli.

In uno scenario già particolarmente critico, quale quello dell'Economia del Sud Italia, gli effetti della diffusione del COVID-19, che ha segnato tutti i settori produttivi, la guerra Russia- Ucraina e le ripercussioni sul mercato di servizi e prodotti di primaria importanza stanno condizionando ogni segnale di ripresa. Lo Stato, la Regione è intervenuta in quest'ultimo triennio con misure economiche a sostegno delle attività produttive e quindi delle famiglie, ma la situazione di disagio è inarrestabile.

In questa ottica la politica che si è inteso intraprendere a sostegno delle famiglie è proprio volto ad offrire occasioni di inserimento lavorativo, di borse lavoro, di vouchers lavorativi con l'obiettivo di dare supporto alle famiglie in stato di bisogno.

In un panorama simile è facile assistere a generazioni di giovani non in grado di inserirsi fluidamente nel sistema di valori e regole su cui si fonda la società civile. Rimane considerevole il numero dei soggetti minorenni condannati per reati minori e con problematiche alcol-droga. Non tutti riescono a fronteggiare il senso di inquietudine che li spinge ad agire in maniera irrazionale. Il senso di insicurezza che attraversa la nostra società porta alla proliferazione di paure vecchie e nuove e, tra queste, la paura per il crimine resta una costante.

Negli ultimi anni il fenomeno della criminalità organizzata ha subito in maniera inequivocabile un netto contrasto da parte delle Forze dell'Ordine grazie alle operazioni di controllo e repressione messe in atto sul territorio, per cui si ha ragionevole motivo per ritenere che la vivibilità sotto l'aspetto dell'ordine e della sicurezza pubblica è notevolmente migliorata.

## ECONOMIA INSEDIATA

L'economia insediata nel comune di Viagrande è essenzialmente legata al terziario e al settore agro-alimentare. Negli ultimi anni, anche grazie ad una politica volta ad incrementare la vocazione turistica del territorio, sta crescendo l'offerta ricreativa attraverso la creazione di strutture di B & B, di agriturismi e di piccole strutture alberghiere che sono nate nel territorio. Ciò sta portando un piccolo indotto sul commercio cittadino che, nonostante la crisi economica, sta riuscendo a sopravvivere.

La politica del territorio intrapresa dall'A.C. ha come obiettivo, oltre alla creazione di un corretto assetto urbanistico, quello di dare linfa alle imprese edili che negli ultimi anni, dopo il boom legato alla approvazione dello strumento urbanistico, stanno vivendo delle difficoltà economiche. Stesso discorso vale per la politica dei servizi cimiteriali considerato che le imprese operano anche nel settore.

Le linee strategiche dell'A.C. in materia di sviluppo economico sono essenzialmente rivolte alla creazione delle infrastrutture necessarie per dare supporto logistico alle imprese e alla creazione di circuiti turistici che diano linfa al piccolo commercio locale e ricreativo.

# TERRITORIO

|                                                                                                       |                    |      |     |                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------|-----|-----------------------------------------------------------|
| <b>Superficie in Kmq</b>                                                                              |                    |      |     | 11,00                                                     |
| <b>RISORSE IDRICHE</b>                                                                                |                    |      |     |                                                           |
|                                                                                                       | * Laghi            |      |     | 0                                                         |
|                                                                                                       | * Fiumi e torrenti |      |     | 5                                                         |
| <b>STRADE</b>                                                                                         |                    |      |     |                                                           |
|                                                                                                       | * Statali          | Km.  |     | 0,00                                                      |
|                                                                                                       | * Provinciali      | Km.  |     | 10,00                                                     |
|                                                                                                       | * Comunali         | Km.  |     | 35,00                                                     |
|                                                                                                       | * Vicinali         | Km.  |     | 5,00                                                      |
|                                                                                                       | * Autostrade       | Km.  |     | 0,00                                                      |
| <b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>                                                          |                    |      |     |                                                           |
|                                                                                                       |                    |      |     | Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione |
| * Piano regolatore adottato                                                                           | Si                 | X    | No  |                                                           |
| * Piano regolatore approvato                                                                          | Si                 | X    | No  | Delibera Commissariale n. 2 del 02.03.1999                |
| * Programma di fabbricazione                                                                          | Si                 |      | No  | X                                                         |
| * Piano edilizia economica e popolare                                                                 | Si                 |      | No  | X                                                         |
| <b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>                                                                  |                    |      |     |                                                           |
| * Industriali                                                                                         | Si                 |      | No  | X                                                         |
| * Artiginali                                                                                          | Si                 |      | No  | X                                                         |
| * Commerciali                                                                                         | Si                 |      | No  | X                                                         |
| * Altri strumenti (specificare)                                                                       | Si                 |      | No  | X                                                         |
| Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti |                    |      |     |                                                           |
| (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)                                                                  | Si                 | X    | No  |                                                           |
|                                                                                                       |                    |      |     |                                                           |
| <b>AREA INTERESSATA</b>                                                                               |                    |      |     | <b>AREA DISPONIBILE</b>                                   |
| <b>P.E.E.P.</b>                                                                                       | mq.                | 0,00 | mq. | 0,00                                                      |
| <b>P.I.P.</b>                                                                                         | mq.                | 0,00 | mq. | 0,00                                                      |

# PERSONALE

| Categoria economica | Previsti in dotazione organica | In servizio al 31.12.2021 |
|---------------------|--------------------------------|---------------------------|
| A                   | 3                              | 3                         |
| B                   | 17                             | 15                        |
| C                   | 27                             | 17                        |
| D                   | 7                              | 7                         |
| <b>TOTALE</b>       | <b>54</b>                      | <b>42</b>                 |

|                |    |
|----------------|----|
| di ruolo n.    | 44 |
| fuori ruolo n. | 0  |

| AREA TECNICA      |                                |                         | AREA ECONOMICO – FINANZIARIA |                                |                         |
|-------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Categoria         | Previsti in dotazione organica | In servizio al 31.12.21 | Categoria                    | Previsti in dotazione organica | In servizio al 31.12.21 |
| A                 | 0                              | 1                       | A                            | 0                              | 0                       |
| B                 | 4                              | 3                       | B                            | 2                              | 3                       |
| C                 | 4                              | 4                       | C                            | 4                              | 3                       |
| D                 | 2                              | 3                       | D                            | 1                              | 1                       |
| <b>Dir</b>        | <b>0</b>                       | <b>0</b>                | <b>Dir</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                |
| AREA DI VIGILANZA |                                |                         | AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA  |                                |                         |
| Categoria         | Previsti in dotazione organica | N^. in servizio         | Categoria                    | Previsti in dotazione organica | N^. in servizio         |
| A                 | 1                              | 0                       | A                            | 0                              | 1                       |
| B                 | 2                              | 2                       | B                            | 1                              | 1                       |
| C                 | 9                              | 6                       | C                            | 2                              | 1                       |
| D                 | 1                              | 1                       | D                            | 0                              | 0                       |
| Dir               | 0                              | 0                       | Dir                          | 0                              | 0                       |
| ALTRE AREE        |                                |                         | TOTALE                       |                                |                         |
| Categoria         | Previsti in dotazione organica | In servizio al 31.12.21 | Categoria                    | Previsti in dotazione organica | In servizio al 31.12.21 |
| A                 | 2                              | 1                       | A                            | 3                              | 3                       |
| B                 | 8                              | 6                       | B                            | 17                             | 15                      |
| C                 | 8                              | 3                       | C                            | 27                             | 17                      |
| D                 | 3                              | 2                       | D                            | 7                              | 7                       |
| Dir               | 0                              | 0                       | Dir                          | 0                              | 0                       |
|                   |                                |                         | <b>TOTALE</b>                | <b>54</b>                      | <b>42</b>               |

**Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:**

| <b><i>SETTORE</i></b>                         | <b><i>DIPENDENTE</i></b>         |
|-----------------------------------------------|----------------------------------|
| Responsabile Area Affari Generali             | Dott.ssa Giuseppa Cuscunà        |
| Responsabile Area Bilancio e Tributi          | Dott.ssa Marina D'Arrigo         |
| Responsabile Area Tecnica e del Territorio    | Ing. Salvatore Faro              |
| Responsabile Area Polizia Municipale          | Dott. Ernesto Pulvirenti         |
| Responsabile Area Servizi Sociali e Culturali | Dott.ssa Maria Letizia Di Modica |

## STRUTTURE OPERATIVE

| Tipologia                            |  |               |        | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |      |        |       |           |      |        |       |           |      |        |       |           |      |    |   |  |  |  |
|--------------------------------------|--|---------------|--------|----------------------------|------|--------|-------|-----------|------|--------|-------|-----------|------|--------|-------|-----------|------|----|---|--|--|--|
|                                      |  |               |        | Anno 2021                  |      |        |       | Anno 2022 |      |        |       | Anno 2023 |      |        |       | Anno 2024 |      |    |   |  |  |  |
| Asili nido                           |  | n.            | 1      | posti n.                   | 20   |        |       | 26        |      |        |       | 26        |      |        |       | 26        |      |    |   |  |  |  |
| Scuole materne                       |  | n.            | 1      | posti n.                   | 190  |        |       | 199       |      |        |       | 213       |      |        |       | 213       |      |    |   |  |  |  |
| Scuole elementari                    |  | n.            | 1      | posti n.                   | 413  |        |       | 418       |      |        |       | 451       |      |        |       | 451       |      |    |   |  |  |  |
| Scuole medie                         |  | n.            | 1      | posti n.                   | 335  |        |       | 362       |      |        |       | 387       |      |        |       | 387       |      |    |   |  |  |  |
| Strutture res.li per anziani         |  | n.            | 3      | posti n.                   | 129  |        |       | 129       |      |        |       | 129       |      |        |       | 129       |      |    |   |  |  |  |
| Farmacie comunali                    |  |               |        | n.                         | 1    |        |       | n.        | 1    |        |       |           | n.   | 1      |       |           |      | n. | 1 |  |  |  |
| Rete fognaria in Km                  |  |               |        |                            |      |        |       |           |      |        |       |           |      |        |       |           |      |    |   |  |  |  |
|                                      |  | - bianca      | 18,00  |                            |      | 18,00  |       |           |      | 18,00  |       |           |      | 18,00  |       |           |      |    |   |  |  |  |
|                                      |  | - nera        | 8,00   |                            |      | 8,00   |       |           |      | 8,00   |       |           |      | 8,00   |       |           |      |    |   |  |  |  |
|                                      |  | - mista       | 0,00   |                            |      | 0,00   |       |           |      | 0,00   |       |           |      | 0,00   |       |           |      |    |   |  |  |  |
| Esistenza depuratore                 |  |               |        | Si                         |      |        | No    | X         | Si   |        |       | No        | X    | Si     |       |           | No   | X  |   |  |  |  |
| Rete acquedotto in Km                |  |               |        | 55,00                      |      |        |       | 55,00     |      |        |       | 55,00     |      |        |       | 55,00     |      |    |   |  |  |  |
| Attuazione servizio idrico integrato |  |               |        | Si                         |      |        | No    | X         | Si   |        |       | No        | X    | Si     |       |           | No   | X  |   |  |  |  |
| Aree verdi, parchi, giardini         |  |               |        | n.                         | 10   |        |       | n.        | 10   |        |       | n.        | 10   |        |       | n.        | 10   |    |   |  |  |  |
|                                      |  |               |        | hq.                        | 3,00 |        |       | hq.       | 3,00 |        |       | hq.       | 3,00 |        |       | hq.       | 3,00 |    |   |  |  |  |
| Punti luce illuminazione pubblica    |  |               |        | n.                         | 2200 |        |       | n.        | 2200 |        |       | n.        | 2200 |        |       | n.        | 2200 |    |   |  |  |  |
| Rete gas in Km                       |  |               |        | 28,00                      |      |        | 28,00 |           |      |        | 28,00 |           |      |        | 28,00 |           |      |    |   |  |  |  |
| Raccolta rifiuti in quintali         |  |               |        |                            |      |        |       |           |      |        |       |           |      |        |       |           |      |    |   |  |  |  |
|                                      |  | - civile      | 38.000 |                            |      | 45.000 |       |           |      | 45.000 |       |           |      | 45.000 |       |           |      |    |   |  |  |  |
|                                      |  | - industriale | 0,00   |                            |      | 0,00   |       |           |      | 0,00   |       |           |      | 0,00   |       |           |      |    |   |  |  |  |
| - racc. diff.ta                      |  |               |        | Si                         | X    |        | No    |           | Si   | X      |       | No        |      | Si     | X     |           | No   |    |   |  |  |  |
| Esistenza discarica                  |  |               |        | Si                         | X    |        | No    |           | Si   | X      |       | No        |      | Si     | X     |           | No   |    |   |  |  |  |
| Mezzi operativi                      |  |               |        | n.                         | 2    |        |       | n.        | 2    |        |       | n.        | 2    |        |       | n.        | 2    |    |   |  |  |  |
| Veicoli                              |  |               |        | n.                         | 7    |        |       | n.        | 7    |        |       | n.        | 7    |        |       | n.        | 7    |    |   |  |  |  |
| Centro elaborazione dati             |  |               |        | Si                         | X    |        | No    |           | Si   | X      |       | No        |      | Si     | X     |           | No   |    |   |  |  |  |
| Personal computer                    |  |               |        | n.                         | 45   |        |       | n.        | 45   |        |       | n.        | 45   |        |       | n.        | 45   |    |   |  |  |  |
| Altre strutture (specificare)        |  |               |        |                            |      |        |       |           |      |        |       |           |      |        |       |           |      |    |   |  |  |  |

## PARTECIPAZIONI

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi. I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento. In ragione di ciò, annualmente provvede ad approvare il piano di razionalizzazione delle società partecipate e, in coerenza, il bilancio consolidato al fine di evidenziare e - ove necessario - porre in essere le dovute azioni per evitare squilibri di bilancio e/o criticità per la copertura di eventuali ricapitalizzazioni. Le procedure di alienazione delle quote della società Servizi Idrici Etnei S.p.A. già attivate nel 2019 non hanno ancora conseguito risultati; le partecipate non hanno esercitato diritto di prelazione e l'asta pubblica di vendita indetta con determina 46 del 31.12.2019 è andata deserta. La ricognizione delle partecipazioni possedute al 31.12.2020 è stata deliberata dal Consiglio Comunale con atto n. 62 del 27.12.2021.

### SOCIETA' PARTECIPATE

| Denominazione                                                                                                                  | Indirizzo sito WEB                                                                                                    | % Partec. | Funzioni attribuite e attività svolte                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| SOCIETA' PER LA REGOLAMENTAZIONE DEL SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI SRR CATANIA AREA METROPOLITANA - SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI | <a href="http://www.srrcataniametropolitana.it">www.srrcataniametropolitana.it</a>                                    | 1,7       | Attività generali di amministrazione pubblica                                       |
| ACOSET S.P.A.                                                                                                                  | <a href="http://www.acoset.com">www.acoset.com</a>                                                                    | 2,957     | Raccolta trattamento fornitura acqua                                                |
| SERVIZI IDRICI ETNEI SPA                                                                                                       | <a href="http://www.93.64.200.236">www.93.64.200.236</a><br><a href="http://www.siespa.net">http://www.siespa.net</a> | 0,25      | Raccolta trattamento fornitura acqua                                                |
| ACIAMBIENTE S.P.A. IN LIQUIDAZIONE                                                                                             | <a href="http://www.aciambiente.it">www.aciambiente.it</a>                                                            | 3,85      | Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, recupero dei materiali |
| SOCIETA' GAL TERRE DELL'ETNA E DELL'ALCANTARA                                                                                  | <a href="http://www.galetna.it">www.galetna.it</a>                                                                    | 0,52      | Pubbliche relazioni e comunicazione                                                 |
| MOSEMA S.P.A. - dichiarata fallita il 20/02/2020                                                                               | /                                                                                                                     | 1,00      | /<br>Ex attività di pulizia generale (non specializzata) di edifici                 |
| DISTRETTO TAORMINA ETNA SOC. CONS. A R.L. IN LIQUIDAZIONE                                                                      | <a href="http://www.taorminaetna.it">www.taorminaetna.it</a>                                                          | 0,10      | Attività delle concessionarie e degli altri intermediari di servizi pubblicitari    |

## ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

**Oggetto:** *Piano di zona socio-sanitario*

**Altri soggetti partecipanti:** *tredici comuni rientranti ne distretto sanitario Gravina di Catania*

**Impegni di mezzi finanziari:** *6.000,00 euro*

**Durata dell'accordo:** *triennio 2021/2023*

**L'accordo è:** *piano di zona distretto socio sanitario n.19*

### **GESTIONE SERVIZIO RIFIUTI: ENTE S.R.R. - L.R. n°9/2010**

#### **A.R.O. PEDEMONTANA - Comuni partecipanti:**

Viagrande  
Aci Bonaccorsi  
San Gregorio di Catania  
Valverde

Il servizio di raccolta e gestione dei rifiuti contrattualizzato in forma associata nell'anno 2020, in attuazione della Legge Regionale n°9/2010, è stato affidato alla società ATI DUSTY S.R.L. per la durata di sette anni.

## FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

### FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- **Riferimenti normativi:** D.lgs n.267/2000 e ss.mm.ii.
- **Funzioni o servizi:** Leva, Stato civile, Elettorale, anagrafe e statistica
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:** Le somme trasferite per tali funzioni sono ricomprese nei trasferimenti erariali
- **Unità di personale trasferito:** /

### FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- **Riferimenti normativi:** L. R. 1/1979 e L. R. 10/2000
- **Funzioni o servizi:** assistenza e beneficenza pubblica, funzioni socio-assistenziali assistenza scolastica e competenze residuali ai sensi dell'art.34 della L. R. n.10/2000
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:** le previsioni sono riportate nei prospetti finanziari
- **Unità di personale trasferito:** /

### VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

E' da evidenziare che a seguito delle notevoli difficoltà economiche in cui riversano numerose famiglie, sia i trasferimenti erariali che quelli regionali non sono sufficienti a garantire adeguati servizi, soprattutto ai cittadini bisognosi, occorre pertanto intervenire con le risorse del bilancio comunale.



|                                                               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale          | 0,00                 | 607.000,00           | 1.327.550,64         | 361.627,19           | 0,00                 | 0,00                 | - 72,759       |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b> | <b>1.719.898,23</b>  | <b>3.399.299,21</b>  | <b>5.087.130,84</b>  | <b>16.013.041,96</b> | <b>2.388.698,43</b>  | <b>876.198,43</b>    | <b>214,775</b> |
| Riscossione crediti                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,000          |
| Anticipazioni di cassa                                        | 4.512.120,37         | 3.353.860,46         | 6.500.000,00         | 6.500.000,00         | 6.500.000,00         | 6.500.000,00         | 0,000          |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>                             | <b>4.512.120,37</b>  | <b>3.353.860,46</b>  | <b>6.500.000,00</b>  | <b>6.500.000,00</b>  | <b>6.500.000,00</b>  | <b>6.500.000,00</b>  | <b>0,000</b>   |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>                                | <b>12.388.748,49</b> | <b>14.288.397,15</b> | <b>19.240.933,47</b> | <b>30.219.929,23</b> | <b>15.993.114,02</b> | <b>14.351.114,02</b> | <b>57,060</b>  |

#### ANALISI FONTI DI FINANZIAMENTO

##### **Valutazione dei trasferimenti erariali programmati:**

I trasferimenti correnti pubblici ordinari si sono ridotti in seguito alla fiscalizzazione dei trasferimenti erariali effettuata dal D. Lgs. n.23/2011 sul federalismo fiscale. Tutti i trasferimenti erariali sono stati assorbiti, dapprima nel fondo sperimentale di riequilibrio e dal 2013 nel fondo di solidarietà che si trova al titolo I dell'entrata.

##### **Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:**

Così come i trasferimenti statali anche i trasferimenti regionali, negli anni hanno subito dei tagli notevoli.

##### **Entrate con destinazione vincolata:**

In questa tipologia di entrata rientrano i finanziamenti e i mutui per investimenti, proventi per concessioni edilizie, i trasferimenti regionali in c/capitale e tutte quelle entrate che finanziano interamente le spese del titolo secondo.

Si ricorda che a seguito della pandemia Covid19, sono stati erogati diversi contributi negli esercizi 2020-2021 per supportare minori entrate e/o maggiori spese per l'emergenza sanitaria. Le somme erogate del Fondo Funzioni enti locali - c.d. Fondone - non utilizzate sono applicate nel bilancio 2022 a copertura dell'aumento del caro-bollette, le quote invece non utilizzate dei ristori specifici sono iscritte nel bilancio per la debita restituzione.

## **ENTRATE CORRENTI**

### Entrate tributarie, contributive e perequative

Sono state confermate le aliquote e le agevolazioni applicate nel precedente triennio (delibera G.M. n. 37/2022). Sono state comunque recepite le modifiche apportate dalla legge di Bilancio.

#### **ALIQUOTE Nuova IMU**

Abitazione principale cat. A/1, A/8 e A/9: aliquota 6 per mille;

Altri fabbricati: aliquota 10,6 per mille;

Aree edificabili: 10,6 per mille;

Fabbricati strumentali: 10,6 per mille di cui 7,60 per mille quota Stato e 3,00 per mille quota Comune

Terreni agricoli: esenzione

Si prevede di notificare nell'esercizio 2022 accertamenti esecutivi per evasione tributaria riferita a: IMU 2018 e 2019, TASI 2019, ultimo anno di vigenza, per una base imponibile complessiva di circa ammontare 1.450.000,00.

#### **ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**

La Legge di Bilancio n. 234/2021 all'art. 1, commi 2-3, ha rivisto a partire dall'esercizio 2022 le aliquote IRPEF ripartendole nei seguenti quattro scaglioni:

- fino a 15.000;

- oltre 15.000 e fino a 28.000;

- oltre 28.000 e fino a 50.000;

- oltre 50.000 euro.

Pertanto, si è proceduto ad adeguare gli scaglioni per il prelievo dell'addizionale comunale vigente al 31.12.2021, confermando la soglia di esenzione di euro 10.000,00, nel seguente modo:

| Scaglioni di reddito | Aliquota |
|----------------------|----------|
| fino a 15.000 euro   | 0,45%    |
| 15.000 a 28.000 euro | 0,60%    |
| 28.000 a 50.000 euro | 0,70%    |
| oltre 50.000 euro    | 0,80%    |

Lo stanziamento iscritto in bilancio è conforme alle stime di incasso indicate nel portale del M.E.F.

#### **TARI**

La Tassa rifiuti ( TARI ) è destinata alla copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio della gestione dei rifiuti. Il PEF 2022 calcolato dall'Ufficio Territorio e Ambiente e approvato con delibera di Consiglio n. 25 del 30 maggio 2022 è pari ad € 1.533.206,00 comprensivo del contributo MIUR.

L'Ufficio Tributi- Sezione TARI procederà anche nell'esercizio in corso a iscrivere d'ufficio nuove posizioni tributarie, ad accertare imposte, sanzioni e interessi per omessa e infedele dichiarazione, servendosi delle banche dati di Punto Fisco, di Sister e dei dati della Camera di Commercio con riferimento alle attività con sede fiscale a Viagrande.

## RISCOSSIONE COATTIVA

Questo Ente ha aggiudicato nel 2022 il servizio di riscossione coattiva delle entrate comunali a società privata abilitata, con l'obiettivo di intensificare l'attività di recupero dell'evasione. Si procederà ad affidare nell'arco del triennio di validità del contratto l'evasione tributaria e patrimoniale degli anni pregressi dando priorità alle annualità in prossimità di prescrizione.

## **FONDO DI SOLIDARIETA'**

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto pubblicato sul sito del Ministero dell'Interno - Finanza Locale per l'anno 2022 nel seguente importo : euro 379.508,84

## **IMPOSTA DI SOGGIORNO**

L'imposta è stata istituita e disciplinata con delibera C.C. n. 10 del 31.03.2021; con delibera di G.M. n. 24 del 15.03.2022 sono state confermate le tariffe originarie.

Si prevede sulla base dell'andamento delle presenze turistiche e delle prenotazioni confermate un gettito di entrata di circa 70.000,00. Con delibera di Giunta n. 42/2022 è stato deliberato che una quota pari a € 60.000,00 venga destinata a finanziare spettacoli e iniziative ricreative. La quota restante è destinata ad interventi sul territorio per il miglioramento del decoro urbano.

## **TRASFERIMENTI STATALI E REGIONALI**

Sono stati iscritti in bilancio i trasferimenti ordinari statali e regionali come assegnati dalle specifiche normative/decreti; sono stati inoltri stanziati in bilancio i contributi ricorrenti per attività di supporto allo studio, per servizi di attività assistenziale, ... come assegnati nell'ambito della ripartizione degli specifici Fondi.

Hanno natura non ricorrente i fondi COVID assegnati per l'esercizio 2022 per funzionalità dei centri estivi e per ristoro esonero occupazione suolo pubblico 1° trimestre 2022. Si segnalano, infine, i contributi statali per "caro bollette", per la criticità finanziaria da disavanzo, il finanziamento di unità di personale a supporto della programmazione e controllo dei lavori di ristrutturazione immobili causa SISMA 2018 e di una per attività di supporto all'acquisizione di finanziamenti da PNRR.

## Altre Entrate correnti

## **CANONE UNICO PATRIMONIALE**

La Legge di bilancio 2020 del 27 dicembre 2019, n. 160 ha previsto l'istituzione e la disciplina 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. All'interno della stessa legge è stata prevista anche l'istituzione del canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati.

Questo nuovo canone accorpa le tasse che precedentemente si occupavano di concessione, autorizzazione ed esposizione pubblicitaria.

Pertanto sostituisce, a partire dal 2021, per effetto dell'art. 1, comma 816 della legge di bilancio 2020, i seguenti tributi:

- (TOSAP) – tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche
- (COSAP) – canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche
- (ICPDPA) – imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni
- (CIMP) – canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari
- il canone di cui all'art. 27, commi 7 e 8, del D. Lgs. 30 aprile 1992, n. 285 (codice della strada).

Sono confermate le tariffe approvate con delibera di Giunta n. 28 dell'11 maggio 2021 (vds. Delibera G.M. n. 23/2022). Per le occupazioni del suolo pubblico il Governo ha deliberato l'esenzione del pagamento per il primo trimestre 2022 a fronte delle quale è stato erogato specifico ristoro. La Giunta con

atto n. 43/2022 ha deliberato agevolazioni del canone dovuto nel periodo estivo per le occupazioni del suolo pubblico da parte delle attività di ristorazione. Per gli esercizi 2022/2023 si prevede un gettito di circa 48.000,00, nel 2024 si stima un incremento correlato alla realizzazione di nuovi spazi per fiere, mercati, spettacoli e parcheggi.

## ALTRI PROVENTI

Si evidenziano nella tabella le principali voci di entrata

| Descrizione                                                                    | Proventi 2022 | Proventi 2023 | Proventi 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| LAMPADE VOTIVE                                                                 | 35.000,00     | 40.000,00     | 40.000,00     |
| VENDITA RACCOLTA DIFFERENZIATA                                                 | 130.000,00    | 130.000,00    | 130.000,00    |
| ASILO NIDO E MENSA                                                             | 49.500,00     | 45.000,00     | 45.000,00     |
| FARMACIA COMUNALE                                                              | 12.000,00     | 12.000,00     | 12.000,00     |
| IMPIANTI SPORTIVI                                                              | 5.000,00      | 15.000,00     | 15.000,00     |
| FITTI ATTIVI IMMOBILI, TERRENI (rivalutazioni contrattuali, nuove concessioni) | 66.000,00     | 66.000,00     | 66.000,00     |
| CONCESSIONI STAZIONI ANTENNE (rinnovi, nuove concessioni,... )                 | 14.000,00     | 43.000,00     | 43.000,00     |
| CHIOSCHI                                                                       | 30.000,00     | 30.000,00     | 30.000,00     |
| CONCESSIONI LOCULI – rinnovi, volture, ...                                     | 60.000,00     | 60.000,00     | 60.000,00     |
| PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE E CONTRAVVENZIONI-ARRETRATI CDS               | 60.000,00     | 60.000,00     | 60.000,00     |
| SANZIONI EVASIONE TRIBUTI E CANONI                                             | 65.000,00     | 75.000,00     | 115.000,00    |
| VIOLAZIONI CODICE DELLA STRADA                                                 | 42.000,00     | 42.000,00     | 42.000,00     |
| DIRITTI DI SEGRETERIA E ISTRUTTORIA UFFICIO TECNICO                            | 50.000,00     | 50.000,00     | 50.000,00     |

Si stima che negli esercizi 2023 e 2024, la riqualificazione e implementazione degli impianti sportivi comunali in fase di ultimazione, porteranno un entrata rilevante per le casse comunali.

I fitti attivi di immobili e le concessioni in uso di terreni del patrimonio disponibile per stazioni antenne telefonia sono attualmente i seguenti:

- Caserma carabinieri
- Immobile Proloco
- Mercato coperto
- Parco urbano Monte Serra (bando ad evidenza pubblica in corso di espletamento)
- Antenne Wind, Vodafone, Iliad, Galata

Si prevede nel corso dell'esercizio 2022 di espletare bandi ad evidenza pubblica per l'assegnazione di spazi per l'installazione di chioschi.

Nel corso del 2022 è stato aggiudicato per tre anni il servizio di riscossione coattiva a società esterna abilitata con l'obiettivo di intensificare l'attività di recupero.

L'apertura nel corso del 2022 dell'isola ecologica comporterà un incremento del fatturato di vendita della raccolta differenziata.

Le altre entrate sopra indicate e le restanti, iscritte al titolo 3, non riportate nello schema di cui sopra, sono entrate istituzionali e ricorrenti, quali diritti per emissione carte di identità, servizi demografici, notifiche agenzia delle entrate, proventi da matrimonio, ... stanziati in bilancio secondo il trend storico degli incassi specifici.

**ENTRATE IN C/CAPITALE**

**ONERI DI URBANIZZAZIONE TRIENNIO 2022-2024**

|                                                     |                                                                                                            | PREVISIONI<br>2022 | PREVISIONI<br>2023 | PREVISIONI<br>2024 |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ENTRATA ONERI URBANIZZAZIONE</b>                 |                                                                                                            | <b>450.000,00</b>  | <b>450.000,00</b>  | <b>450.000,00</b>  |
| <b>USCITE FINANZIATE DA ONERI DI URBANIZZAZIONE</b> |                                                                                                            |                    |                    |                    |
| 2340                                                | SPESE PER MANUTEN-<br>ZIONE STRAORDINA-<br>RIA PARCHI,GIARDINI<br>E VERDE PUBBLICO                         | 15.000,00          | 15.000,00          | 15.000,00          |
| 2755-5                                              | SPESE PER LA MANU-<br>TENZ. STRAORDINA-<br>RIA E INVESTIMENTI<br>SUL PATRIMONIO - FI-<br>NANZIATO CON O.U. | 205.000,00         | 250.000,00         | 250.000,00         |
| 2755-10                                             | SPESE PER LA<br>VALORIZZAZIONE DEL<br>PATRIMONIO<br>FINANZ.CON O.U.                                        | 135.000,00         | 140.000,00         | 140.000,00         |
| <b>USCITE SPESE CORRENTI</b>                        |                                                                                                            |                    |                    |                    |
| 2304 – BENI DI CONSUMO<br>PER MANUT. ORDIN.         | MANUT. ORDIN.                                                                                              | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           |
| 2305 – MANUT. ORDIN. AREE VERDI                     |                                                                                                            | 15.000,00          | 15.000,00          | 15.000,00          |
| 2756 - MANUT. ORD. PATRIMONIO                       | MANUT. ORDIN.                                                                                              | 30.000,00          | 25.000,00          | 25.000,00          |
| CONTRIBUTO PER UTENZE ELETTRICITA'                  |                                                                                                            | 45.000,00          |                    |                    |

Le ENTRATE per sanatorie edilizie stimate in euro 50.000,00 sono destinate a lavori di manutenzione/valorizzazione dei beni comunali

Per gli oneri di urbanizzazione il comma 460 della Legge di Bilancio 2017 prevede, dal 2018 e senza limiti temporali, una nuova disciplina sul vincolo di destinazione dei proventi per concessioni edilizie e delle sanzioni edilizie. Viene infatti stabilito che tali proventi potranno essere destinati esclusivamente alla realizzazione e alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria, al risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate, a interventi di riuso e di rigenerazione, a interventi di demolizione di costruzioni abusive, all'acquisizione e alla realizzazione di aree verdi destinate a uso pubblico, a interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e della tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico, nonché a interventi

volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura nell'ambito urbano. Pertanto le spese correnti finanziabili con i proventi in questione sono quelle relative alla manutenzione ordinaria di opere di urbanizzazione primaria, che sono quelle elencate all'art. 4 della Legge n. 847/1964, e secondaria che sono quelle elencate all'art.44 della Legge n. 865/1971.

L' articolo 37-ter, comma 1, lettera a), del dl 21/2022 introduce la possibilità di utilizzare, per l' anno 2022, a copertura dei maggiori oneri derivanti dall' incremento della spesa per energia elettrica, non coperti da specifiche assegnazioni statali: 1) gli avanzi di amministrazione disponibili; 2) i proventi delle concessioni edilizie e delle sanzioni in materia edilizia; 3) gli " avanzi Covid", ossia gli eventuali avanzi vincolati relativi a somme non utilizzate delle risorse straordinarie assegnate per la pandemia nel 2020-2021 (c.d. "Fondone")

## GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DI OPERE PUBBLICHE

### **CONTRIBUTI/FINANZIAMENTI STATALI/REGIONALI 2022 AGLI INVESTIMENTI:**

|                                                                                                                                                                                                       |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| FINANZ.TO PER LA MESSA IN SICUREZZA EDIFICI L. 145/2018 ART. 1 COMMA 139 E SS.MM.                                                                                                                     | 650.000,00   |
| FINANZIAMENTO STATALE PER INVESTIMENTI (ART. 1 CO. 29 LEGGE DI BILANCIO 2020)<br>INVESTIMENTI PER SVILUPPO TERR.LE SOSTENIBILE - FINANZIAMENTO LEGGE DI BILANCIO ART. 1 CO<br>29 160/2019 CAP. E. 598 | 70.000,00    |
| FINANZIAMENTI FSC 2014/2020 - 2021/2027 DDG 2875/2021 - CENTRO SOCIALE                                                                                                                                | 260.000,00   |
| FINANZIAMENTI REGIONALI PER ANFITEATRO - DDG 822/2021                                                                                                                                                 | 490.000,00   |
| FINANZIAMENTO RIGENERAZIONE E SVILUPPO URBANO - IMPIANTO SPORTIVO F. RUSSO                                                                                                                            | 1.000.000,00 |
| MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO A RISCHIO IDROGEOLOGICO L. 145/2018 ART. 1 COMMA 139 E<br>SS.MM.                                                                                                    | 580.000,00   |
| PNNR /MITE - MIGLIORAMENTO E MECCANIZZAZIONE DELLA RETE DI RACCOLTA DIFFERENZIATA DEI<br>RIFIUTI URBANI                                                                                               | 484.644,70   |
| PNNR / MIUR - PROGETTO DELLA NUOVA SCUOLA DELL'INFANZIA PER N. 8 SEZIONI IN VIA ALDO MORO                                                                                                             | 4.300.000,00 |
| ART. 1, commi 534 e seguenti, L. 234/2021 - RIQUALIFICAZIONE URBANA AREA Via Garibaldi, Via Aldo Moro,<br>Via Aniante                                                                                 | 2.500.000,00 |
| PNNR / AG. COESIONE - RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO VIA GARIBALDI 211 da destinare a centro socio-<br>culturale polifunzionale                                                                            | 999.000,00   |
| SPESE PER LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA STRADE VEDI CAP. DI E.595 (LEGGE DI BILANCIO 2019) –<br>bilancio 2021                                                                                          | 280.000,00   |
| OPERE DI INFRASTRUTTURE SOCIALI – infissi scuola via Mazzini                                                                                                                                          | 40.452,50    |
| PROGRAMMA PAC-POC 2014/2020 (L. R. 3/2016-8/2017) per MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI<br>ILLUMINAZIONE e IMPLEMENTAZIONE DEL SISTEMA INFORMATICO TERRITORIALE - CAP. E 205                     | 45.484,30    |
| PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"                                                                                                                     | 155.000,00   |
| PNRR / MITD - Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali"                                                                                                                        | 121.992,00   |
| PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.3 "Adozione piattaforma pagoPA                                                                                                                                        | 62.561,00    |
| PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.4 "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale"                                                                                         | 14.000,00    |
| PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.3 "Adozione piattaforma appIO"                                                                                                                                        | 15.092,00    |

**ALTRI CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI:**

- euro **225.745,93** da trasferimenti regionali ordinari in c/capitale destinati per € 60.000,00 a copertura delle RATE IN C/CAPITALE DI MUTUI E PER LA RESTANTE PARTE PER INVESTIMENTI SUL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE
- euro **140.000,00** da vendita concessioni per tombe e cappelle destinati per € 50.000,00 ad implementazione strutture nuovo cimitero ed € 90.000,00 PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE
- euro **1.500.000,00** trasferimenti per RICOSTRUZIONE EDIFICI EVENTO SISMICO DICEMBRE 2018
- euro **200.000,00** vendita deposito di proprietà comunale per SPESE DI RIDUZIONE ANTICIPATA MUTUI E/O VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO
- euro **120.000,00** per costituzione di un diritto di superficie da destinare a SPESE PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO
- euro **25.000,00**, contributo investimenti legge di bilancio 2022, per RIQUALIFICAZIONE STRADALE E SEGNALETICA

**Elenco opere pubbliche 2021 – completate o in corso di realizzazione**

| Descrizione (oggetto dell'opera)                                                                                               | IMPORTO/ FONTI DI FINANZIAMENTO |                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| LAVORI DI AMPLIAMENTO DEL CIMITERO COMUNALE - REALIZZAZIONE DI N. 200 COLOMBARI                                                | 238.732,84                      | ENTRATE DA VENDITA CONCESSIONI CIMITERIALI                      |
| REALIZZAZIONE DI N. 45 TOMBE TERRANEE                                                                                          | 226.751,10                      | ENTRATE DA VENDITA TOMBE                                        |
| LAVORI MANUTENZIONE STRAORD. OPERE PASTORALI CHIESA SAN BIAGIO                                                                 | 691.138,22                      | FINANZIAMENTO REGIONALE                                         |
| IMPIANTI SPORTIVI                                                                                                              | 460.724,10                      | FINANZIAMENTO REGIONALE                                         |
| IMPIANTI SPORTIVI                                                                                                              | 607.000,00                      | MUTUO CREDITO SPORTIVO                                          |
| REALIZZAZIONE DI UNA STRADA DI COLLEGAMENTO TRA PARCHEGGIO VIA PACINI E VIA SAN GAETANO                                        | 160.000,00                      | FINANZIAMENTO LEGGE DI BILANCIO + FONDI COMUNALI+ FONDI REGIONE |
| FINANZ.TO PER LA MESSA IN SICUREZZA TERRITORIO RISCHIO IDREOLOGICO L. 145/2018 ART. 1 COMMA 139 E SS.MM. - VIA S.M. DI LICODIA | 990.000,00                      | FINANZIAMENTO STATALE                                           |
| ACQUISTO TERRENO ADIACENTE PALAZZO PARTANNA                                                                                    | 212.850,00                      | FONDI COMUNALI+ FONDI REGIONE                                   |
| SPESE PER LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DI STRADE (LEGGE DI BILANCIO 2019)                                                      | 280.000,00                      | FINANZIAMENTO STATALE                                           |
| ACQUISIZIONE TERRENO E REALIZZAZIONE PARCHEGGIO VIA GARIBALDI                                                                  | 155.183,77                      | FONDI COMUNALI+ FONDI STATALI                                   |

## EQUILIBRI DI BILANCIO

| <b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</b>                                                                                                                                                                 |     |      | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2022</b>      | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2023</b>      | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2024</b>      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                               |     | 0,00 |                                      |                                      |                                      |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata                                                                                                                                  | (+) |      | 56.786,15                            | 0,00                                 | 0,00                                 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                         | (-) |      | 150.069,74                           | 94.978,52                            | 94.978,52                            |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                            | (+) |      | 7.650.101,12<br>0,00                 | 7.104.415,59<br>0,00                 | 6.974.915,59<br>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<br><i>di cui</i><br><i>- fondo pluriennale vincolato</i><br><i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>                                                         | (-) |      | 7.769.709,50<br>0,00<br>1.650.090,66 | 7.006.999,96<br>0,00<br>1.485.846,16 | 6.877.493,22<br>0,00<br>1.390.106,16 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                                 | (-) |      | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari<br><i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i><br><i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>           | (-) |      | 66.845,52<br>0,00<br>4.112,67        | 66.937,11<br>0,00<br>4.182,66        | 66.943,85<br>0,00<br>4.254,15        |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                              |     |      | <b>-279.737,49</b>                   | <b>-64.500,00</b>                    | <b>-64.500,00</b>                    |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |      |                                      |                                      |                                      |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti(2)<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                             | (+) |      | 186.703,36<br>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<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                     | (+) |      | 155.000,00<br>0,00                   | 105.000,00<br>0,00                   | 105.000,00<br>0,00                   |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                     | (-) |      | 61.965,87                            | 40.500,00                            | 40.500,00                            |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                                    | (+) |      | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>                                                                                                                                                                |     |      |                                      |                                      |                                      |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                                                                     |     |      | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                          |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                       |     |  | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)                                                                   | (+) |  | 13.001,50               |                         |                         |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata                                                        | (+) |  | 361.627,19              | 0,00                    | 0,00                    |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00                                                                                                  | (+) |  | 15.651.414,77           | 2.388.698,43            | 876.198,43              |
| 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           | (-) |  | 155.000,00              | 105.000,00              | 105.000,00              |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine                                                                      | (-) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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    | (+) |  | 61.965,87               | 40.500,00               | 40.500,00               |
| 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<br>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa                                         | (-) |  | 15.933.009,33<br>0,00   | 2.324.198,43<br>0,00    | 811.698,43<br>0,00      |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                         | (-) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                | (+) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>                                                                                                   |     |  |                         |                         |                         |
| <b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                                                                  |     |  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO                                                       |     |  | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine                      | (+) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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 Concessioni crediti di breve termine                        | (-) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni 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                    |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>                                                              |     |  |                         |                         |                         |
| <b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>                                                          |     |  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

|                                                                                                                                                        |     |  |                    |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|--------------------|-------------|-------------|
| 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 | (-) |  | 186.703,36         |             |             |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>                                                             |     |  | <b>-186.703,36</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

## PROSPETTO VINCOLI DI INDEBITAMENTO

| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)<br>ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 |     | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)                                                                                                               | (+) | 5.039.629,84            | 5.555.455,66            | 5.443.893,66            |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II)                                                                                                                                                         | (+) | 1.766.508,85            | 865.392,64              | 813.047,64              |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III)                                                                                                                                                       | (+) | 687.162,03              | 649.196,27              | 615.124,60              |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>                                                                                                                                                        |     | <b>7.493.300,72</b>     | <b>7.070.044,57</b>     | <b>6.872.065,90</b>     |
| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>                                                                                                                                              |     |                         |                         |                         |
| Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>                                                                                                                                               | (+) | 749.330,07              | 707.004,46              | 687.206,59              |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente <sup>(2)</sup>         | (-) | 5.490,28                | 4.948,44                | 4.408,01                |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso                                   | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui                                                                                                                                                   | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento                                                                                                      | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>                                                                                                                                              |     | <b>743.839,79</b>       | <b>702.056,02</b>       | <b>682.798,58</b>       |
| <b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>                                                                                                                                                                |     |                         |                         |                         |
| Debito contratto al 31/12/esercizio precedente                                                                                                                                                | (+) | 633.310,33              | 570.577,48              | 507.823,03              |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso                                                                                                                                                    | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>                                                                                                                                                                |     | <b>633.310,33</b>       | <b>570.577,48</b>       | <b>507.823,03</b>       |
| <b>DEBITO POTENZIALE</b>                                                                                                                                                                      |     |                         |                         |                         |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti                                                                          |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento                                                                                                                               |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento                                                                                                                                            |     | 0,00                    | 0,00                    | 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.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2022 - 2023 - 2024

| ENTRATE                                                                      | CASSA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 | SPESE                                                                    | CASSA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                     | 0,00               |                         |                         |                         |                                                                          |                    |                         |                         |                         |
| Utilizzo avanzo di amministrazione                                           |                    | 199.704,86              | 0,00                    | 0,00                    | Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>                              |                    | 150.069,74              | 94.978,52               | 94.978,52               |
| di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                             |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                          |                    |                         |                         |                         |
|                                                                              |                    |                         |                         |                         | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto <sup>(2)</sup> |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Fondo pluriennale vincolato                                                  |                    | 418.413,34              | 0,00                    | 0,00                    |                                                                          |                    |                         |                         |                         |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 8.252.917,86       | 5.483.214,83            | 5.148.214,83            | 4.988.214,83            | Titolo 1 - Spese correnti                                                | 7.655.605,82       | 7.769.709,50            | 7.006.999,96            | 6.877.493,22            |
|                                                                              |                    |                         |                         |                         | • di cui fondo pluriennale vincolato                                     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                            | 1.962.598,32       | 1.278.120,42            | 1.030.900,76            | 1.030.900,76            |                                                                          |                    |                         |                         |                         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                           | 1.587.147,41       | 888.765,87              | 925.300,00              | 955.800,00              |                                                                          |                    |                         |                         |                         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                         | 16.874.634,08      | 15.651.414,77           | 2.388.698,43            | 876.198,43              | Titolo 2 - Spese in conto capitale                                       | 18.405.128,80      | 15.933.009,33           | 2.324.198,43            | 811.698,43              |
|                                                                              |                    |                         |                         |                         | • di cui fondo pluriennale vincolato                                     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie                  | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      |                    |                         |                         |                         | • di cui fondo pluriennale vincolato                                     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                              |                    |                         |                         |                         |                                                                          |                    |                         |                         |                         |
| Totale entrate finali .....                                                  | 28.677.297,67      | 23.301.515,89           | 9.493.114,02            | 7.851.114,02            | Totale spese finali .....                                                | 26.060.734,62      | 23.702.718,83           | 9.331.198,39            | 7.689.191,65            |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | Titolo 4 - Rimborso di prestiti                                          | 87.072,76          | 66.845,52               | 66.937,11               | 66.943,85               |
|                                                                              |                    |                         |                         |                         | • di cui Fondo anticipazioni di liquidità                                |                    | 4.112,67                | 4.182,66                | 4.254,15                |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 6.500.000,00       | 6.500.000,00            | 6.500.000,00            | 6.500.000,00            |                                                                          | 6.691.456,30       | 6.500.000,00            | 6.500.000,00            | 6.500.000,00            |
|                                                                              | 3.203.617,08       | 3.102.000,00            | 3.102.000,00            | 3.102.000,00            | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere         | 3.461.016,56       | 3.102.000,00            | 3.102.000,00            | 3.102.000,00            |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro                      | 38.380.914,75      | 32.903.515,89           | 19.095.114,02           | 17.453.114,02           | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro                       | 36.300.280,24      | 33.371.564,35           | 19.000.135,50           | 17.358.135,50           |
| Totale titoli                                                                |                    |                         |                         |                         | Totale titoli                                                            |                    |                         |                         |                         |
|                                                                              | 38.380.914,75      | 33.521.634,09           | 19.095.114,02           | 17.453.114,02           |                                                                          | 36.300.280,24      | 33.521.634,09           | 19.095.114,02           | 17.453.114,02           |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE                                                   |                    |                         |                         |                         | TOTALE COMPLESSIVO SPESE                                                 |                    |                         |                         |                         |
| Fondo di cassa finale presunto                                               | 2.080.634,51       |                         |                         |                         |                                                                          |                    |                         |                         |                         |

## COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PAREGGIO DI BILANCIO

A decorrere dall'anno 2019, con la legge di stabilità n. 145 del 2018 (articolo 1, commi 819, 820 e 824), nel dare attuazione alle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, è stato previsto che le regioni a statuto speciale, le province autonome e gli enti locali, a partire dal 2019, e le regioni a statuto ordinario, a partire dal 2021 (in attuazione dell'Accordo sottoscritto in sede di Conferenza Stato-regioni il 15 ottobre 2018), utilizzino il risultato di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel rispetto delle sole disposizioni previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (armonizzazione dei sistemi contabili). Tali enti territoriali, ai fini della tutela economica della Repubblica, concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica e si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo.

### LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2022- 2024

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2018 - 2023 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate e definite come segue in ragione del Piano Strategico adottato:

| Codice Missione | Descrizione                                                  |
|-----------------|--------------------------------------------------------------|
| 1               | Servizi istituzionali, generali e di gestione                |
| 3               | Ordine pubblico e sicurezza                                  |
| 4               | Istruzione e diritto allo studio                             |
| 5               | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        |
| 6               | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    |
| 8               | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 |
| 9               | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |
| 11              | Soccorso civile                                              |
| 12              | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                |
| 14              | Sviluppo economico e competitività                           |
| 20              | Fondi e accantonamenti                                       |
| 50              | Debito pubblico                                              |
| 60              | Anticipazioni finanziarie                                    |
| 99              | Servizi per conto terzi                                      |

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Viagrande è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'ultimo anno del mandato, dovrebbero trovare completa attuazione.

**RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.**

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

**Gestione di competenza**

| <b>Codice missione</b> | <b>ANNO</b> | <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
|------------------------|-------------|-----------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------|
| 1                      | 2022        | 1.547.688,30          | 374.879,00                     | 0,00                                      | 0,00                                             | 1.922.567,30  |
|                        | 2023        | 1.363.762,64          | 6.500,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 1.370.262,64  |
|                        | 2024        | 1.349.943,81          | 6.500,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 1.356.443,81  |
| 2                      | 2022        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00          |
|                        | 2023        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00          |
|                        | 2024        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00          |
| 3                      | 2022        | 481.238,06            | 6.500,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 487.738,06    |
|                        | 2023        | 474.402,39            | 2.500,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 476.902,39    |
|                        | 2024        | 474.372,39            | 2.500,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 476.872,39    |
| 4                      | 2022        | 220.787,33            | 2.000,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 222.787,33    |
|                        | 2023        | 200.287,33            | 2.000,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 202.287,33    |
|                        | 2024        | 200.287,33            | 2.000,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 202.287,33    |
| 5                      | 2022        | 4.750,00              | 5.000,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 9.750,00      |
|                        | 2023        | 4.750,00              | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00                                             | 4.750,00      |
|                        | 2024        | 4.750,00              | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00                                             | 4.750,00      |
| 6                      | 2022        | 94.500,00             | 1.000,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 95.500,00     |
|                        | 2023        | 105.000,00            | 1.000,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 106.000,00    |
|                        | 2024        | 102.000,00            | 1.000,00                       | 0,00                                      | 0,00                                             | 103.000,00    |
| 7                      | 2022        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00          |
|                        | 2023        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00          |
|                        | 2024        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00          |
| 8                      | 2022        | 13.391,35             | 12.130.111,01                  | 0,00                                      | 0,00                                             | 12.143.502,36 |
|                        | 2023        | 12.500,00             | 137.952,50                     | 0,00                                      | 0,00                                             | 150.452,50    |
|                        | 2024        | 12.500,00             | 125.452,50                     | 0,00                                      | 0,00                                             | 137.952,50    |

|    |      |              |              |      |           |              |
|----|------|--------------|--------------|------|-----------|--------------|
| 9  | 2022 | 2.560.205,29 | 1.808.918,60 | 0,00 | 0,00      | 4.369.123,89 |
|    | 2023 | 2.441.220,21 | 643.745,93   | 0,00 | 0,00      | 3.084.966,14 |
|    | 2024 | 2.434.420,21 | 643.745,93   | 0,00 | 0,00      | 3.078.166,14 |
| 10 | 2022 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2023 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2024 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
| 11 | 2022 | 101.690,00   | 1.500.500,00 | 0,00 | 0,00      | 1.602.190,00 |
|    | 2023 | 57.350,00    | 1.500.500,00 | 0,00 | 0,00      | 1.557.850,00 |
|    | 2024 | 57.350,00    | 500,00       | 0,00 | 0,00      | 57.850,00    |
| 12 | 2022 | 1.004.328,92 | 91.099,22    | 0,00 | 0,00      | 1.095.428,14 |
|    | 2023 | 801.582,06   | 30.000,00    | 0,00 | 0,00      | 831.582,06   |
|    | 2024 | 792.582,06   | 30.000,00    | 0,00 | 0,00      | 822.582,06   |
| 13 | 2022 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2023 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2024 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
| 14 | 2022 | 10.000,00    | 13.001,50    | 0,00 | 0,00      | 23.001,50    |
|    | 2023 | 10.000,00    | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 10.000,00    |
|    | 2024 | 10.000,00    | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 10.000,00    |
| 15 | 2022 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2023 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2024 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
| 16 | 2022 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2023 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2024 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
| 17 | 2022 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2023 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2024 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
| 18 | 2022 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2023 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2024 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
| 19 | 2022 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2023 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
|    | 2024 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 0,00         |
| 20 | 2022 | 1.723.970,66 | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 1.723.970,66 |
|    | 2023 | 1.529.596,16 | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 1.529.596,16 |
|    | 2024 | 1.433.306,16 | 0,00         | 0,00 | 0,00      | 1.433.306,16 |
| 50 | 2022 | 7.159,59     | 0,00         | 0,00 | 66.845,52 | 74.005,11    |
|    | 2023 | 6.549,17     | 0,00         | 0,00 | 66.937,11 | 73.486,28    |
|    | 2024 | 5.981,26     | 0,00         | 0,00 | 66.943,85 | 72.925,11    |

|               |             |                     |                      |             |                     |                      |
|---------------|-------------|---------------------|----------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| 60            | 2022        | 0,00                | 0,00                 | 0,00        | 6.500.000,00        | 6.500.000,00         |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                 | 0,00        | 6.500.000,00        | 6.500.000,00         |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                 | 0,00        | 6.500.000,00        | 6.500.000,00         |
| 99            | 2022        | 0,00                | 0,00                 | 0,00        | 3.102.000,00        | 3.102.000,00         |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                 | 0,00        | 3.102.000,00        | 3.102.000,00         |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                 | 0,00        | 3.102.000,00        | 3.102.000,00         |
| <b>TOTALI</b> | <b>2022</b> | <b>7.769.709,50</b> | <b>15.933.009,33</b> | <b>0,00</b> | <b>9.668.845,52</b> | <b>33.371.564,35</b> |
|               | <b>2023</b> | <b>7.006.999,96</b> | <b>2.324.198,43</b>  | <b>0,00</b> | <b>9.668.937,11</b> | <b>19.000.135,50</b> |
|               | <b>2024</b> | <b>6.877.493,22</b> | <b>811.698,43</b>    | <b>0,00</b> | <b>9.668.943,85</b> | <b>17.358.135,50</b> |

#### Gestione di cassa

| Codice missione | ANNO 2022           |                         |                                    |                                           |                      |
|-----------------|---------------------|-------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
|                 | Spese correnti      | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale               |
| 1               | 2.110.852,47        | 573.956,35              | 0,00                               | 0,00                                      | 2.684.808,82         |
| 2               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                 |
| 3               | 558.952,78          | 22.352,49               | 0,00                               | 0,00                                      | 581.305,27           |
| 4               | 284.283,15          | 3.695,00                | 0,00                               | 0,00                                      | 287.978,15           |
| 5               | 7.860,75            | 344.695,65              | 0,00                               | 0,00                                      | 352.556,40           |
| 6               | 115.126,36          | 4.043,90                | 0,00                               | 0,00                                      | 119.170,26           |
| 7               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                 |
| 8               | 31.113,59           | 13.322.380,93           | 0,00                               | 0,00                                      | 13.353.494,52        |
| 9               | 2.926.387,84        | 2.375.075,88            | 0,00                               | 0,00                                      | 5.301.463,72         |
| 10              | 0,00                | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                 |
| 11              | 119.598,46          | 1.558.582,83            | 0,00                               | 0,00                                      | 1.678.181,29         |
| 12              | 1.481.620,33        | 184.022,93              | 0,00                               | 0,00                                      | 1.665.643,26         |
| 13              | 0,00                | 1.556,93                | 0,00                               | 0,00                                      | 1.556,93             |
| 14              | 10.000,00           | 14.765,91               | 0,00                               | 0,00                                      | 24.765,91            |
| 15              | 0,00                | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                 |
| 16              | 0,00                | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                 |
| 17              | 0,00                | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                 |
| 18              | 0,00                | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                 |
| 19              | 0,00                | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                 |
| 20              | 0,00                | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                 |
| 50              | 9.810,09            | 0,00                    | 0,00                               | 87.072,76                                 | 96.882,85            |
| 60              | 0,00                | 0,00                    | 0,00                               | 6.691.456,30                              | 6.691.456,30         |
| 99              | 0,00                | 0,00                    | 0,00                               | 3.461.016,56                              | 3.461.016,56         |
| <b>TOTALI</b>   | <b>7.655.605,82</b> | <b>18.405.128,80</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>10.239.545,62</b>                      | <b>36.300.280,24</b> |

## **Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

### **Descrizione della missione:**

Alla presente missione risultano collegati i principali programmi inerenti l'attività routinaria dell'ente. Difatti rientrano nella programmazione dei servizi istituzionali, generali e di gestione, i programmi collegati alle attività dei principali uffici e settori dell'apparato burocratico. Attraverso la descrizione dei singoli programmi collegati alla missione è, pertanto, possibile avere il quadro dettagliato delle linee strategiche adottate dall'Amministrazione comunale per i relativi settori. In generale è possibile affermare che la programmazione per l'anno è essenzialmente rivolta all'espletamento di tutti gli adempimenti delle leggi adottate nell'ultimo anno a livello nazionale in materia di Trasparenza ed Autocorrezione, di Agenda digitale, di Protocollo Informatico, di Bilancio Armonizzato, di Contabilità e Tributi, di Unioni Civili e Servizi Demografici e di Codice dei Contratti. Le predette novità normative che hanno inciso in modo determinate sulla programmazione generale degli enti locali, richiedono, oltre alla completamento a livello locale delle procedure disciplinate a livello statale, una riorganizzazione generale della struttura burocratica che deve interagire in modo differente rispetto a quanto avvenuto fino ad ora con Stato e Regione e che richiede anche un diverso approccio tra gli stessi organi interni del Comune. Ogni settore risulta, quindi, investito da nuovi adempimenti e da un diverso sistema strategico di indirizzo programmatico. La missione, che costituisce la parte saliente del bilancio trova espressione nei singoli programmi operativi cui si rinvia.

Ai sensi del programma di mandato, l'Amministrazione, in particolare, punterà a:

- Realizzazione di un progetto di riqualificazione del parco comunale "A. Aniante", che preveda l'accessibilità e l'abbattimento delle recinzioni perimetrali, la realizzazione di un anfiteatro e l'unificazione di Piazza Matteotti con l'area antistante lo stesso parco; obiettivo di primaria importanza al fine di incrementare lo Sviluppo economico e commerciale, del nostro territorio, consentendo lo svolgimento di eventi e spettacoli che puntino alla realizzazione di un polo d'attrazione al "centro" del nostro Paese;
- Realizzazione del parcheggio di Via della Regione attuando sistemi perequativi da inserire nel redigendo PRG, in considerazione del fatto che ormai è improponibile l'attuazione di espropri dei terreni per i costi che gli stessi hanno e per l'illegittimità derivante dalla continua reiterazione dei vincoli di esproprio;
- Completamento della palestra della scuola elementare, mediante procedure di projectfinancing alla luce dell'interesse manifestato, in questi anni, da società sportive e privati in genere;
- Realizzazione copertura dotata di pannelli fotovoltaici, presso lo spazio antistante l'edificio dei Servizi Sociali, al fine di ottenere un
- Adeguamento del plesso scolastico di via della Regione, agibile e messo a norma, alla luce delle verifiche sismiche effettuate da questa Amministrazione, che hanno consentito l'ammissibilità al finanziamento da parte del dipartimento di Protezione civile;
- Realizzazione di nuovi impianti di illuminazione nelle vie: tratto di via Garibaldi (zona via Pertini), via Penninazzo, largo Raddusa e piazza Angelo Musco;
- Ripristino dei pali di illuminazione ammalorati, ricollocazione delle lanterne laddove mancanti e miglioramento dell'illuminazione della Chiesa Madre;
- Potenziamento e ampliamento della rete gas sul territorio comunale;
- Redazione di un documento preliminare alla progettazione che consentirà l'accesso a bandi di finanziamento pubblici, consentendo la ristrutturazione del centro diurno anziani sito in via A. Manzoni;
- Esternalizzazione servizio legale;
- Attivazione procedure assunzionali;
- Approvare i fondamentali documenti contabili dell'ente;
- Espletamento gara riscossione coattiva come da indirizzo formulato dal consiglio comunale;
- Supporto amministrativo dei cantieri regionali di lavoro;
- Rideterminazione dell'organizzazione della gestione del patrimonio mobiliare e immobiliare in merito agli aspetti giuridici, tecnici e contabili
- Attivazione Pagopa per diversi tributi;
- Espletamento gara riscossione coattiva come da indirizzo formulato dal Consiglio Comunale;
- Riordino banca dati utenze TARI non domestiche e iscrizione d'ufficio omesse dichiarazioni;

- Conguagli PEF e applicazione disposizioni ARERA;
- Organizzazione banca dati soggetti passivi CUP e iscrizioni d'ufficio;
- Gestione e controllo rendicontazioni Imposta di soggiorno.

#### **Motivazione delle scelte:**

Le scelte programmatiche sono in realtà, per la gran parte, scelte obbligate tendenti a creare un nuovo sistema strategico di programmazione che, tuttavia, deve partire da un diverso approccio burocratico cui l'ente deve adeguarsi. Il primo anno di bilancio armonizzato, ad esempio, richiede l'attuazione di una diversa metodologia di cui il presente Documento Unico di Programmazione rappresenta in modello principale.

#### **Finalità da conseguire:**

L'obiettivo cui è finalizzata la programmazione della missione è quello, come già definito, della creazione di un nuovo modello burocratico e gestionale necessario per potere porre in essere, nel rispetto delle normative statali e regionali, le linee strategiche di cui al programma del mandato della presente Amministrazione Comunale.

#### **Investimento:**

Le somme da investimento previste nella missione sono volte essenzialmente alla realizzazione degli interventi di gestione straordinaria dei beni strumentali all'attività dell'ente e dettagliatamente descritti nei singoli programmi

#### **Erogazione di servizi di consumo:**

I servizi a consumo erogati nell'ambito della missione, in realtà molto limitati, sono dettagliatamente descritti nei singoli programmi

#### **Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare per l'attuazione della missione sono quelle assegnate ai Responsabili di Area Organizzativa in ragione dei Settori interessati dai singoli programmi.

#### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali da utilizzare sono quelle in dotazione dei singoli settori interessati dai programmi collegati alla missione. E' previsto nell'anno un ammodernamento delle strumentazioni informatiche in ragione delle risorse finanziarie disponibili in bilancio.

#### **Entrate previste per la realizzazione della missione:**

##### **1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

| <b>Descrizione Entrata</b>                       | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b>  | <b>ANNO 2024</b>  |
|--------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria |                                 | 705.225,05                 |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                | 97.487,27                       | 124.850,87                 | 78.211,23         | 78.211,23         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie               | 148.000,00                      | 161.466,46                 | 162.000,00        | 162.000,00        |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale             | 368.879,00                      | 555.433,69                 |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                |                                 |                            |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER</b>             | <b>614.366,27</b>               | <b>1.546.976,07</b>        | <b>240.211,23</b> | <b>240.211,23</b> |

|                                                                      |                     |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| MISSIONE                                                             |                     |                     |                     |                     |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate | 1.308.201,03        | 1.137.832,75        | 1.130.051,41        | 1.116.232,58        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                         | <b>1.922.567,30</b> | <b>2.684.808,82</b> | <b>1.370.262,64</b> | <b>1.356.443,81</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023           | ANNO 2024           |
|------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Spese correnti                     | 1.547.688,30            | 2.110.852,47        | 1.363.762,64        | 1.349.943,81        |
| Spese in conto capitale            | 374.879,00              | 573.956,35          | 6.500,00            | 6.500,00            |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                     |                     |                     |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>1.922.567,30</b>     | <b>2.684.808,82</b> | <b>1.370.262,64</b> | <b>1.356.443,81</b> |

**Descrizione della missione:**

La recente normativa in materia di sicurezza, ha riconosciuto alla Polizia Locale un ruolo di sempre maggiore importanza, a fianco del cittadino e delle altre FF.OO., nello svolgimento di attività preventive e repressive di comportamenti criminosi collegate al perseguimento di più alti livelli di ordine pubblico e di sicurezza a livello locale. La prevenzione e la repressione dei reati e di tutte le attività criminose costituiscono pertanto attività prioritarie di tutte le pubbliche istituzioni le quali perseguono sempre, con le FF.OO. presenti sul territorio, la tutela di interessi collettivi in materia di Sicurezza Pubblica ed Ordine Pubblico. La Polizia Municipale dà oggi il suo contributo a questa esigenza di legalità svolgendo oltre alla consueta attività di P.G. richiesta dalla competente Autorità Giudiziaria in occasioni di azioni giudiziarie avviate dalla stessa o d'iniziativa di quest'organo di Polizia, anche altre attività legate alla repressione di violazioni delle Ordinanze Sindacali eventualmente emanate in materia di ordine Pubblico e Sicurezza.

La programmazione della missione è, pertanto, volta al miglioramento dell'attuale livello qualitativo del servizio offerto dalla Polizia Municipale oltre alla realizzazione di tutti quei singoli progetti che vengono meglio descritti nelle linee strategiche dell'unico programma di riferimento.

**Motivazione delle scelte:**

L'obiettivo dell'innalzamento del livello di Sicurezza Pubblica è richiesto a gran voce dalla popolazione civile a soddisfacimento di esigenze di prevenzione e repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio del Comune di Viagrande. La presenza della Polizia Municipale, da affiancare a quella delle altre FF.OO. presenti sul territorio, è una delle risposte della P.A. a queste esigenze, unitamente al ricorso ad altri strumenti a carattere sociale.

**Finalità da conseguire:**

Un più alto livello di Ordine Pubblico e di Sicurezza Pubblica a livello locale, con particolare riguardo ad un maggior livello di percezione di tali risultati da parte della popolazione, attraverso un maggiore presidio del territorio con conseguente aumento del controllo sullo stesso.

Inoltre, potenziamento del sistema di videosorveglianza al fine di migliorare la sicurezza di beni e persone sul territorio comunale e, al contempo, contrastare l'abbandono dei rifiuti sul territorio stesso.

E, ancora, altro obiettivo sarà, una volta realizzata, quello della effettuazione di appositi controlli e vigilanza sull'area di sgambamento comprensiva di un agility dog.

Revisione del piano viario al fine di razionalizzare i flussi veicolari che attraversano il nostro territorio.

**Investimento:**

Le spese di investimento sono quelle necessarie alla realizzazione della missione e che sono meglio descritte nel programma ad esso collegato.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale assegnato all'Area Polizia Municipale con provvedimento sindacale.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali da utilizzare sono quelle in dotazione dell'Area Polizia Municipale

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

I sopra descritti interventi sono contemplati nella politica regionale unitaria in materia di Ordine Pubblico e Sicurezza Pubblica.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

| <b>Descrizione Entrata</b>                                              | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b>  | <b>ANNO 2024</b>  |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                        |                                 |                            |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                       |                                 |                            |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                      |                                 |                            |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                    |                                 |                            |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                       |                                 |                            |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER<br/>MISSIONE</b>                       |                                 |                            |                   |                   |
| Avanzo amministrazione - Fondo<br>Pluriennale Vincolato - Altre entrate | 487.738,06                      | 581.305,27                 | 476.902,39        | 476.872,39        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO<br/>MISSIONE</b>                        | <b>487.738,06</b>               | <b>581.305,27</b>          | <b>476.902,39</b> | <b>476.872,39</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

| <b>Descrizione Spesa</b>           | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b>  | <b>ANNO 2024</b>  |
|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Spese correnti                     | 481.238,06                      | 558.952,78                 | 474.402,39        | 474.372,39        |
| Spese in conto capitale            | 6.500,00                        | 22.352,49                  | 2.500,00          | 2.500,00          |
| Incremento di attività finanziarie |                                 |                            |                   |                   |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                                 |                            |                   |                   |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>487.738,06</b>               | <b>581.305,27</b>          | <b>476.902,39</b> | <b>476.872,39</b> |

**Descrizione della missione:**

La programmazione dell'ente con riferimento alla presente missione è volta a consolidare il sistema scolastico integrato, a partire dal ruolo dell'Ente di presidio e controllo del sistema, attivando politiche di supporto nelle strutture dove siano presenti situazioni di disagio che possano costituire pregiudizio al raggiungimento di solidi obiettivi educativi.

Potenziare le attività di inserimento e sostegno di bambini e adolescenti in situazione di svantaggio. Integrare le attività di socializzazione offerte dalle scuole per realizzare l'integrazione culturale e linguistica dei bambini che provengono da altri paesi. Costituire solide reti territoriali al servizio della scuola ed extra scuola per superare il problema dell'insuccesso scolastico che rischia di degenerare in dispersione scolastica e disagio giovanile. Promuovere interventi per rimuovere gli ostacoli di ordine economico, sociale e culturale che si frappongono al diritto all'istruzione ad ogni persona per accedere e frequentare ogni grado del sistema scolastico e formativo all'interno di strutture sicure.

Si intende, dando continuità al lavoro dei precedenti anni, altresì, influire sulla qualità delle infrastrutture scolastiche, sul loro adeguamento ai fini didattici, sulla sicurezza e la qualità delle attrezzature per rendere la scuola accessibile, attraente e funzionale all'apprendimento.

Sempre dando continuità al lavoro dei precedenti anni, questa Amministrazione, altresì, vuole continuare a garantire il servizio di Scuolabus (con affidamento dall'esterno), il servizio di Asilo Nido e il servizio di Refezione Scolastica.

**Motivazione delle scelte:**

Le scelte di politica scolastica, nell'ambito delle linee strategiche nazionali e regionali sono legate all'esigenza di garantire a tutti pari opportunità di successo scolastico e formativo e costruire un sistema educativo integrato che tenga conto delle mutate condizioni socio-economiche delle famiglie viaggianti.

In merito all'edilizia scolastica le scelte sono state determinate dalla necessità di adeguare alle norme in materia di sicurezza gli edifici scolastici che presentavano carenze in tal senso, dando continuità agli interventi già attuati dall'amministrazione e finanziati sia con fondi propri che con precedenti finanziamenti regionali acquisiti. Realizzazione di progetti educativi in sinergia con le istituzioni scolastiche e l'associazionismo.

Quanto all'edilizia scolastica, si terrà pure conto degli aspetti legati al miglioramento delle strutture sportive e alla realizzazione di impianti di antifurto.

**Finalità da conseguire:**

Lo scopo che si intende raggiungere con le politiche rivolte all'istruzione ed alla scuola è quello di favorire la prevenzione e il recupero del disagio giovanile, sostenere la qualificazione del sistema formativo integrato per il diritto allo studio, prevenire casi di dispersione scolastica e raccordare istituzioni e servizi educativi, scolastici e culturali. Lo scopo viene raggiunto attraverso l'individuazione e realizzazione di una serie di attività a favore del diritto allo studio che saranno individuati nei singoli programmi legati alla missione.

Tra le finalità, inoltre, oltre a quelle di cui alla sottostante voce relativa all'Investimento, si annoverano: la particolare attenzione che verrà rivolta ai bambini diversamente abili, realizzazione di progetti a carattere formativo e ludico-ricreativi, potenziamento dello spazio di consulenza psicopedagogica, conferma e riproposizione della borsa di studio "Studenti Meritevoli", installazione di una "Bacheca della Cultura", garantire i servizi di scuolabus, asilo nido, refezione scolastica.

**Investimento:**

Sono inserite nella programmazione della missione tutte le somme da investimento necessarie per l'adeguamento delle strutture scolastiche con particolare riferimento alla scuola primaria e a quella secondaria di primo grado, tenuto conto che nel corso del 2016 sono stati completati gli interventi di adeguamento nella scuola dell'infanzia del plesso Via Collegio e l'Asilo Nido. I singoli interventi sono inseriti nel programma inerente i

servizi ausiliari all'istruzione.

Quanto, in particolare, all'edilizia scolastica, si prevede:

- Per la Scuola Elementare: Rifacimento piano terra; Miglioramento campo esterno.
- Per la Scuola Media: Sistemazione delle aree esterne, con particolare riferimento ai campi di volley e basket e della pista di atletica leggera; Sistemazione tappeto palestra interna.
- Per la Scuola di Via Mazzini: Sistemazione prospetto esterno; Sostituzione pavimento bagni e corridoio; Realizzazione impianti di antifurto e videosorveglianza.

### **Erogazione di servizi di consumo:**

Sono qualificabili nei servizi di consumo i seguenti servizi offerti alle famiglie:

- Gestione del servizio di pre e post scuola per gli alunni della Scuola dell'Infanzia e della Scuola Primaria
- Gestione servizio trasporto scolastico;
- Erogazione di servizi per il diritto allo studio:

**Contributo acquisto libri – Fornitura gratuita o semigratuita dei libri di testo:** Fonte normativa: legge 448-98 art.27

I Beneficiari sono gli studenti delle scuole secondarie di primo e secondo grado, statali e paritarie.

**Buono libro legge reg. N°1 /79** concessione di un contributo a fronte delle spese per l'acquisto dei libri di testo per gli alunni che frequentano la scuola secondaria di primo grado statali e paritarie.

**Borse di studio - L.n.62 del 10 marzo 2000** Bando per l'assegnazione alle famiglie degli alunni delle scuole statali e paritarie (elementari, medie e superiori) a sostegno delle spese sostenute per l'istruzione dei propri figli.

### **Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane sono quelle assegnate con determina sindacale n° 22 del 21.05.2019 e quelle derivanti da servizi esternalizzati

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Le dotazioni strumentali sono quelle in dotazione dell'Area dei Servizi Sociali.

### **Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Gli interventi di ristrutturazione e adeguamento dei locali scolastici sono inseriti nei programmi regionali di edilizia scolastica.

### **Entrate previste per la realizzazione della missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

| Descrizione Entrata                              | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                | 50.132,13               | 50.132,13          | 50.132,13 | 50.132,13 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie               | 4.500,00                | 4.500,00           | 4.500,00  | 4.500,00  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale             |                         |                    |           |           |

|                                                                      |                   |                   |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                   |                   |                   |                   |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE                               | 54.632,13         | 54.632,13         | 54.632,13         | 54.632,13         |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate | 168.155,20        | 233.346,02        | 147.655,20        | 147.655,20        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                         | <b>222.787,33</b> | <b>287.978,15</b> | <b>202.287,33</b> | <b>202.287,33</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
4 Istruzione e diritto allo studio**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Spese correnti                     | 220.787,33              | 284.283,15         | 200.287,33        | 200.287,33        |
| Spese in conto capitale            | 2.000,00                | 3.695,00           | 2.000,00          | 2.000,00          |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                   |                   |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>222.787,33</b>       | <b>287.978,15</b>  | <b>202.287,33</b> | <b>202.287,33</b> |

**Descrizione della missione:**

Viagrande è un paese a vocazione culturale, dove la cultura cresce in termini di domanda, di consumo e di produzione. Obiettivo è dare alle politiche culturali la forza di un progetto realmente collettivo, partecipato e inclusivo, che sia strumento di collaborazione strutturata tra l'Amministrazione Comunale, le Associazioni e le Istituzioni Scolastiche, di coesione tra le persone e di apertura interculturale per tutte e per tutti. È di fondamentale importanza connettere la cultura alla vita delle persone e ai processi di sviluppo produttivo, economico e sociale del territorio. Per questo le linee di intervento dell'Amministrazione tendono a valorizzare la creatività e i nuovi talenti. In questo senso l'A.C. intende supportare le associazioni culturali che offrono la possibilità di programmare interventi culturali, fornendo come base logistica tutte le location (Parco Comunale, Palazzo Partanna, Cantina e Palmento Comunale, Piazza San Mauro, Biblioteca Comunale, Centro di aggregazione, etc.) che attribuiscono ad ogni intervento nel campo della cultura la giusta cornice storica e architettonica. La programmazione della missione è, pertanto, volta essenzialmente allo svolgimento di ogni attività di supporto alle organizzazioni ed associazioni culturali per lo svolgimento delle iniziative proposte.

Si prevede, pure, l'istituzione di "Chioschi Culturali", luoghi comuni in cui il cittadino potrà prelevare gratuitamente testi donati da altri cittadini allo scopo di incentivare la lettura e lo scambio culturale. Inoltre, organizzazione di rassegne cinematografiche tematiche, rafforzamento dei rapporti istituzionali con la Regione Siciliana per mantenere e potenziare eventi culturali di prestigio, bacheche culturali, organizzazione di eventi musicali ed artistici in collaborazione con il Teatro Bellini di Catania, conferma dell'attenzione verso la pittura.

**Motivazione delle scelte:**

Si vuole offrire sostegno ad iniziative e progetti culturali di associazioni, gruppi artistici e operatori del settore, che utilizzano l'espressione artistica come mezzo di integrazione culturale e sociale, parità di genere e valorizzazione dei talenti e dei linguaggi giovanili. Realizzare una governance culturale condivisa tra l'Amministrazione e tutte le Associazioni locali, dove la coesione sociale resti al centro dei processi di promozione culturale e produttiva del territorio.

**Finalità da conseguire:**

L'attività ordinaria del servizio consiste nella programmazione, organizzazione, gestione, promozione e comunicazione di iniziative e spazi culturali, iniziative e interventi nell'ambito dello spettacolo, della promozione di beni culturali, della promozione turistica anche in collaborazione con altri soggetti. In questa ottica assume valore fondamentale la valorizzazione e promozione degli artisti del territorio e degli spazi espositivi comunali (Cantina Comunale, Parco Aniante, Palazzo TurrisiGrifeo Partanna, Biblioteca Comunale e Centro Aggregativo anziani) con mostre, esposizioni ed iniziative, organizzate anche attraverso la gestione diretta da parte delle associazioni del territorio.

**Investimento:**

Sebbene nella presente missione rientri la realizzazione della manutenzione straordinaria della Chiesa Santa Caterina, patrimonio culturale del nostro territorio, il finanziamento, recuperato a seguito di impugnativa del provvedimento illegittimo di revoca, non è inserito tra le spese di investimento essendo l'opera finanziata con ordinativi di accreditamento e pertanto, con somme che non transitano dal bilancio comunale come erroneamente previsto nel DUP relativo all'anno precedente.

**Erogazione di servizi di consumo:**

- Biblioteca Comunale con oltre diecimila libri consultabili oltre alla possibilità di accedere a internet e a supporti digitali

**Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane sono quelle assegnate all'Area Servizi Sociali nonché il personale assegnato all'Area Tecnica ed del Territorio per quanto riguarda le somme destinate ad investimento oltre a professionisti incaricati a seguito di procedura di affidamento.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali sono quelle in dotazione degli Uffici per l'espletamento delle funzioni gestionali.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Non esistono piani regionali di settore.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

| Descrizione Entrata                                                     | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                        |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                       | 5.000,00                | 5.000,00           |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                      |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                    |                         | 344.682,27         |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                       |                         |                    |                 |                 |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER<br>MISSIONE                               | 5.000,00                | 349.682,27         |                 |                 |
| Avanzo amministrazione - Fondo<br>Pluriennale Vincolato - Altre entrate | 4.750,00                | 2.874,13           | 4.750,00        | 4.750,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO<br/>MISSIONE</b>                        | <b>9.750,00</b>         | <b>352.556,40</b>  | <b>4.750,00</b> | <b>4.750,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Spese correnti                     | 4.750,00                | 7.860,75           | 4.750,00        | 4.750,00        |
| Spese in conto capitale            | 5.000,00                | 344.695,65         |                 |                 |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                 |                 |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>9.750,00</b>         | <b>352.556,40</b>  | <b>4.750,00</b> | <b>4.750,00</b> |

**Descrizione della missione:**

Le politiche giovanili tendono a garantire che si concretizzino i desideri e le aspirazioni dei giovani a partecipare pienamente alla vita delle società a cui appartengono poiché i giovani sono i principali agenti di sviluppo economico, di cambiamento sociale e di innovazione tecnologica. Va assicurato loro il vivere in condizioni ed ambienti che favoriscano gli ideali, la loro creatività, la passione, sviluppando una tensione al miglioramento della loro società. Occorre creare per tutti i giovani, all'insegna della parità, maggiori opportunità in tutti i campi del tessuto sociale viaggando. In quest'ottica l'A.C. intende confermare ed incrementare la gestione del Centro giovanile nonché tutte quelle attività a favore dei giovani che vengono realizzate già da diversi anni. Altri obiettivi sono, tra gli altri, Mantenimento e razionalizzazione delle manifestazioni estive esistenti migliorando, ove possibile, l'organizzazione delle stesse e la risonanza pubblicitaria nell'hinterland. Potenziamento della "Sagra della Vendemmia e le sue tradizioni", ormai giunta alla XXVII Edizione, da svolgersi in quattro fine settimana e del "Festival Regionale dei Gruppi Folk" trasformando lo stesso in "Festival Nazionale dei Gruppi Folk". Realizzazione di rassegne teatrali tematiche da svolgersi nel periodo invernale ed estivo.

E' inoltre confermato, anche per l'anno in corso l'evento musicale "Lavica Rock" che rappresenta ormai un "unicum" nel suo genere in tutto l'hinterland catanese. In particolare, verrà avviato l'iter per far attribuire dalla Regione Siciliana la denominazione di Festival del Rock a tale Manifestazione. Si vuole altresì, offrire ai ragazzi il GR.EST durante il periodo estivo come luogo educativo e stimolante dove i ragazzi possono trascorrere in maniera costruttiva il loro tempo libero attraverso l'organizzazione di attività ludico-ricreative-sportive osservando regole di convivenza per rispettarci reciprocamente e rispettare la struttura ed i materiali in uso. Con riferimento alle attività ricreative viene confermata per l'anno la realizzazione della manifestazione "Aquila d'Argento" nell'ambito di un cartellone di manifestazioni estive che verrà determinato dall'A.C. Tali attività ricreative, sebbene non aventi scopo precipuamente "turistico" hanno la capacità di creare, anche se nel breve periodo, un indotto sull'economia del paese con particolare riferimento agli esercenti commerciali. Vengono assicurate, inoltre nell'anno, altresì, la realizzazione occasionale di attività ricreative in favore dei ragazzi e dei bambini. La missione si occupa, infine, anche dello "sport" considerato sempre da questa A.C. come elemento di aggregazione giovanile con l'intenzione di evitare la creazione di situazioni di disagio o emarginazione tra i ragazzi.

E' questo il motivo per cui si cerca di ristrutturare le strutture sportive presenti nel territorio e, prioritariamente, Campo Sportivo e Palazzetto dello Sport e, contestualmente, di contribuire al mantenimento di quelle associazioni sportive che operano sul territorio e che spesso lavorano in collaborazione con le strutture sociali dell'ente.

Infine, l'Amministrazione prevede di aprire lo Sportello InformaGiovani sulle possibilità occupazionali, formazione, orientamento, promozione su tutti i campi di interesse giovanile. La missione, come dettagliatamente specificato nel relativo programma, prevede spese per investimento relativo alla manutenzione del Palazzetto dello Sport e del campo sportivo.

**Motivazione delle scelte:**

Favorire l'autonomia dei giovani come risorsa per il futuro della città. Investire sui giovani in quanto generatori di creatività. Promuovere la cultura e lo sport come strumenti fondamentali per formare le persone, promuovere benessere, educazione ed integrazione, valorizzare le persone e il capitale umano, come risorsa strategica e fattore decisivo per lo sviluppo e la crescita della comunità dal punto di vista sociale, economico e civile. Promuovere la pratica sportiva come strumento per rafforzare la formazione e l'educazione; potenziare l'offerta a tutte le fasce di età e la possibilità di accedere a tante e diverse opportunità sportive. Le scelte politiche di promozione delle attività ricreative nascono, invece, dalla convinzione che lo sviluppo socio – economico del territorio non può prescindere dall'inserimento dell'ente nei principali circuiti regionali e nazionali di marketing territoriale che, attraverso la creazione di un sistema di concertazione e partenariato con altri enti pubblici e con gli operatori di mercato, riesca a acquisire fette di mercato nazionale utilizzando fondi regionali, nazionali e comunitari.

**Finalità da conseguire:**

Migliorare lo standard qualitativo dei servizi sportivi e del tempo libero direttamente e/o indirettamente offerti alla cittadinanza e creare, attraverso la realizzazione di una politica di sviluppo economico legato al turismo locale, nuove fonti di benessere sociale, attirando i flussi turistici collegati ai più importanti eventi che si svolgono in provincia di Catania.

Apertura dello Sportello InformaGiovani.

Quanto allo Sport, in punto di investimento, si prevede, nel quinquennio:

Ripristino e riqualificazione della copertura della Tribuna spettatori dello stadio comunale "F. Russo" e messa in posa di poltroncine, al fine di migliorare il confort degli spettatori. Realizzazione impianto di diffusione acustica da utilizzare nello svolgimento delle attività agonistiche sportive all'interno dello stadio e relativa realizzazione di una tribuna stampa. Rifacimento dell'anello pista di atletica, negli ultimi anni sempre più utilizzato da sportivi e famiglie.

Incentivazione e promozione delle attività sportive da poter praticare nel nostro territorio e incentivazione all'avvio di nuove attività sportive non presenti.

Completamento ristrutturazione ed apertura al pubblico del palazzetto dello sport presente all'interno degli impianti sportivi comunali,

**Investimento:**

Le spese per investimento previste nella missione sono quelle legate alla realizzazione del programma e che vengono più dettagliatamente previste nello stesso.

**Erogazione di servizi di consumo:**

I servizi a consumo erogati sono quelli attinenti alla utilizzazione degli impianti sportivi

**Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane sono quelle assegnate all'Area Tecnica e del Territorio (strutture sportive) ed all'Area Servizi Sociali (servizi alla collettività) con determina sindacale.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le dotazioni strumentali sono quelle in possesso dell'Area Tecnica e del Territorio e dell'Area Servizi Sociali per lo svolgimento delle attività d'ufficio

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

La programmazione delle attività inerenti gli interventi strutturali e gli interventi nel settore turismo e spettacolo sono coerenti con le programmazioni regionali di settore.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

| Descrizione Entrata                              | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                | 10.000,00               | 13.000,00          |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie               |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale             |                         |                    |           |           |

|                                                                      |                  |                   |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                  |                   |                   |                   |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE                               | 10.000,00        | 13.000,00         |                   |                   |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate | 85.500,00        | 106.170,26        | 106.000,00        | 103.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                         | <b>95.500,00</b> | <b>119.170,26</b> | <b>106.000,00</b> | <b>103.000,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Spese correnti                     | 94.500,00               | 115.126,36         | 105.000,00        | 102.000,00        |
| Spese in conto capitale            | 1.000,00                | 4.043,90           | 1.000,00          | 1.000,00          |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                   |                   |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>95.500,00</b>        | <b>119.170,26</b>  | <b>106.000,00</b> | <b>103.000,00</b> |

**Descrizione della missione:**

La presente missione è legata all'unico programma di riferimento che riguarda l'assetto urbanistico del territorio non essendo espressamente previsti altri interventi in bilancio. Con riferimento alla programmazione della missione rimane come obiettivo principale per l'anno e per il biennio successivo in corso la revisione del P.R.G. In particolare dopo l'approvazione delle direttive generali, l'attuazione del P.R.G. prevederà l'inizio della procedura di Valutazione Ambientale Strategica, per la quale è stato già conferito il relativo incarico professionale e, a seguito del deposito dello studio geologico e dello studio agricolo forestale, per il quale nell'anno 2016 erano stati dati i relativi incarichi, la redazione del progetto di massima.

Altro obiettivo rimane l'approvazione della variante del centro storico e dei relativi piani particolareggiati (piano delle cortine), obiettivo che si intende raggiungere mediante la revisione dello studio già realizzato alle condizioni previste nel parere negativo della Soprintendenza ai BB.CC.AA. Nel rivedere il lavoro svolto si sta tentando di far convergere la progettazione anche sull'attuazione della recente normativa regionale in materia di revisione dei centri storici. In particolare lo Studio di dettaglio del centro storico è stato già redatto dall'Ufficio Tecnico Comunale ed approvato dalla conferenza dei servizi il 28/4/2017.

Rientrano nell'Assetto del Territorio anche:

- Creazione di un'area fitness con relativo percorso jogging all'interno del Parco Comunale "A. Aniante", a libero uso dei cittadini, con lo scopo di offrire una zona per il benessere fisico che coniughi Ambiente, Sport e Aggregazione sociale.
- Pubblicazione bando di gara per la concessione del suolo pubblico per l'edificazione dei chioschi per le aree già individuate nell'apposito Regolamento allegato all'approvato Piano Urbanistico Commerciale con deliberazione di C.C. n. 19 del 27/05/2020.
- Realizzazione di un progetto di riqualificazione del parco comunale "A. Aniante", che preveda l'accessibilità e l'abbattimento delle recinzioni perimetrali, la realizzazione di un anfiteatro e l'unificazione di Piazza Matteotti con l'area antistante lo stesso parco; obiettivo di primaria importanza al fine di incrementare lo Sviluppo economico e commerciale, del nostro territorio, consentendo lo svolgimento di eventi e spettacoli che puntino alla realizzazione di un polo d'attrazione al "centro" del nostro Paese.

**Motivazione delle scelte:**

Le scelte sono state dettate dagli obblighi normativi imposti dalla L.R. 15/91 in materia di revisione del P.R.G. e dalla L.R. n. 13/2015 in materia di redazione degli studi di dettaglio del centro storico oltre che dalla necessità di programmare dando un miglior assetto urbanistico al territorio nel suo complesso, anche in considerazione della scadenza del vincolo c.d. espropriativo e, in particolare al centro storico in modo da rispondere alle richieste di chi ha la necessità di effettuare interventi in edifici ricadenti nella zona "A" attuabili solo a seguito di pianificazione attuativa di secondo livello.

**Finalità da conseguire:**

La realizzazione del programma mira sia a creare una normativa di sostegno alla attività di edilizia privata in tutto il territorio ed in particolare nella zona del centro storico al fine di contribuire ad una corretta e razionale pianificazione del territorio

**Investimento:**

Non sono previste rilevanti spese di investimento essendosi già proceduto negli anni precedenti al conferimento degli incarichi e a tutte le spese necessarie per l'istruttoria. Le spese da investimento previste nella missione riguardano il completamento di una procedura espropriativa.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale assegnato all'Area Tecnica e del Territorio ed al servizio edilizia ed urbanistica e professionisti esterni.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle in dotazione degli uffici.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

L'intero assetto urbanistico del territorio derivante dalla redazione degli strumenti suddetti dovrà essere coerente con gli strumenti di pianificazione di area vasta e con la carta dei diversi vincoli ambientali, geologici, idrogeologici, sismici ecc. gravanti sul territorio.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

| Descrizione Entrata                                                     | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023  | ANNO 2024  |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------|------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                        |                         |                    |            |            |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                       |                         |                    |            |            |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                      | 7.000,00                | 43.750,00          | 22.000,00  | 22.000,00  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                    | 12.061.660,84           | 12.753.286,04      | 122.952,50 | 110.452,50 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                       |                         |                    |            |            |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER<br>MISSIONE                               | 12.068.660,84           | 12.797.036,04      | 144.952,50 | 132.452,50 |
| Avanzo amministrazione - Fondo<br>Pluriennale Vincolato - Altre entrate | 74.841,52               | 556.458,48         | 5.500,00   | 5.500,00   |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO<br>MISSIONE                                | 12.143.502,36           | 13.353.494,52      | 150.452,50 | 137.952,50 |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023  | ANNO 2024  |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------|------------|
| Spese correnti                     | 13.391,35               | 31.113,59          | 12.500,00  | 12.500,00  |
| Spese in conto capitale            | 12.130.111,01           | 13.322.380,93      | 137.952,50 | 125.452,50 |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |            |            |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |            |            |
| TOTALE USCITE                      | 12.143.502,36           | 13.353.494,52      | 150.452,50 | 137.952,50 |

**Descrizione della missione:**

Nella presente missione rientrano tutti gli interventi che l'Amministrazione intende realizzare per la tutela del territorio e il suo sviluppo. In particolare occorre fare riferimento alla necessaria manutenzione straordinaria delle arterie stradali, delle piazze e dei beni immobili appartenenti al patrimonio dell'ente. Tra queste assume rilievo sostanziale la revisione dell'impianto termico e dell'impianto di rete del Palazzo Partanna in occasione del trasferimento dei locali per il restauro del Palazzo Municipale.

**E' pure previsto l'acquisto di un ulteriore automezzo per migliorare il servizio di manutenzione delle aree a verde.**

Inoltre la presente missione è imperniata anche nel miglioramento qualitativo del nuovo servizio di gestione del ciclo dei rifiuti urbani. Si tratta di un intervento importante che si inserisce in una nuova ottica della gestione del ciclo dei rifiuti, confermata dalla linea regionale, per la quale l'aumento in modo sensibile della percentuale di raccolta differenziata, garantisce la realizzazione dell'ambito ottimale con riduzione dei costi sulla collettività.

Rientra, nella programmazione del settore:

- 1) la stabilizzazione dei risultati della raccolta differenziata già raggiunti nel corso degli ultimi anni che si attestano intorno al 50% e l'incremento degli stessi;
- 2) l'approvazione della progettazione del centro comunale di raccolta differenziata in maniera da coinvolgere i cittadini al raggiungimento degli obiettivi di legge mediante un percorso premiale;
- 3) il mantenimento delle convenzioni con le piattaforme CONAI, già perfezionate nel corso dell'anno precedente, al fine di rendere remunerativa per l'ente la raccolta differenziata. Per il medesimo obiettivo continuerà, inoltre, la fornitura automatica dei sacchetti per la R.D. attraverso il dispenser collocato all'interno degli uffici.

Per il verde pubblico è prevista la manutenzione ordinaria e straordinaria delle aree a verde con particolare riferimento alla villa comunale e alla cura del verde in particolare in corrispondenza della festività e ricorrenze varie. Per le aree a verde gestite dai privati si prevede il potenziamento dell'impiantistica per la fornitura dell'acqua. E' inoltre previsto l'approvazione del bando e l'affidamento del suolo pubblico per la realizzazione della Casa dell'acqua.

In generale, poi, nell'ambito del Settore dell'Ambiente ed Ecologia, questa Amministrazione prevede di realizzare i sotto elencati obiettivi:

- "Differenziamo Viagrande": Organizzazione di "giornate" di sensibilizzazione sui temi ambientali con stand informativi sulle buone pratiche della raccolta differenziata. Istituzione di un "mercatino del riuso", dove i cittadini potranno barattare oggetti non più utilizzati
- "Bike sharing": Introduzione di un servizio di mobilità sostenibile attraverso l'utilizzo di biciclette pubbliche, installando delle "stazioni" in diversi punti del paese, dove collocare le biciclette bloccate ed utilizzabili attraverso apposita tessera di identificazione dell'utente;
- "Bioedilizia": Approvazione Regolamento comunale sulla bioedilizia per il miglioramento della qualità energetica e ambientale in campo edilizio ed urbanistico introducendo "regole e comportamenti" che incentivino la salvaguardia dell'ambiente esterno, le risorse naturali presenti sul territorio, la riduzione dei carichi ambientali, il miglioramento delle condizioni di benessere dei luoghi, l'efficienza energetica degli edifici;
- Redazione di un documento preliminare alla progettazione che consentirà l'accesso a bandi di finanziamento pubblici, consentendo la ristrutturazione del centro diurno anziani sito in via A. Manzoni;
- Realizzazione campi calcetto e campi tennis in via Baracca;
- Messa in sicurezza di via Padre Pio;
- Manutenzione straordinaria e rivalorizzazione locali ex servizi sociali;
- Approvazione schema di massima PUC;
- Progettazione esecutiva delle opere idrauliche per la riduzione del rischio idrogeologico della strada via s.M. di Licodia.

**Motivazione delle scelte:**

Le scelte relative alla presente missione sono essenzialmente dettate dalla necessità di programmare uno sviluppo del territorio che guardi anche alla sostenibilità ambientale mediante una ottimale gestione della raccolta dei rifiuti e dell'arredo urbano.

**Finalità da conseguire:**

La realizzazione del programma mira sia a creare una normativa di sostegno alla attività di edilizia privata in tutto il territorio ed in particolare nella zona del centro storico al fine di contribuire ad una corretta e razionale manutenzione del patrimonio immobiliare dell'ente

Obiettivo principale della programmazione nel settore è quello di attuare una più pregnante politica dell'ambiente con lo scopo di migliorare la qualità di vita della cittadinanza riducendo, altresì, i costi di gestione di alcuni servizi essenziali .

**Investimento:**

Le spese di investimento inserite nella presente missione sono tutte quelle derivanti da oneri di urbanizzazione e da contributi regionali destinati a spese in conto capitale, necessarie per garantire la manutenzione degli edifici comunali, delle principali arterie stradali, delle piazze cittadine e dei servizi a rete.

E' previsto anche l'acquisto di apposito automezzo per migliorare il servizio di manutenzione delle aree a verde.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale assegnato all'Area Tecnica e del Territorio ed al servizio edilizia ed urbanistica e professionisti esterni (determina sindacale n. 19 del 21/05/2019).

**Risorse strumentali da utilizzare:** Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle in dotazione degli uffici.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

L'intero assetto urbanistico del territorio derivante dalla redazione degli strumenti suddetti dovrà essere coerente con gli strumenti di pianificazione di area vasta e con la carta dei diversi vincoli ambientali, geologici, idrogeologici, sismici ecc. gravanti sul territorio.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

| Descrizione Entrata                                                     | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023    | ANNO 2024    |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|--------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                        |                         |                    |              |              |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                       |                         | 15.969,80          |              |              |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                      |                         |                    |              |              |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                    | 539.644,70              | 539.644,70         | 30.000,00    | 30.000,00    |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                       |                         |                    |              |              |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER<br>MISSIONE                               | 539.644,70              | 555.614,50         | 30.000,00    | 30.000,00    |
| Avanzo amministrazione - Fondo<br>Pluriennale Vincolato - Altre entrate | 3.829.479,19            | 4.745.849,22       | 3.054.966,14 | 3.048.166,14 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO<br>MISSIONE                                | 4.369.123,89            | 5.301.463,72       | 3.084.966,14 | 3.078.166,14 |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

| <b>Descrizione Spesa</b>           | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b>    | <b>ANNO 2024</b>    |
|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Spese correnti                     | 2.560.205,29                    | 2.926.387,84               | 2.441.220,21        | 2.434.420,21        |
| Spese in conto capitale            | 1.808.918,60                    | 2.375.075,88               | 643.745,93          | 643.745,93          |
| Incremento di attività finanziarie |                                 |                            |                     |                     |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                                 |                            |                     |                     |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>4.369.123,89</b>             | <b>5.301.463,72</b>        | <b>3.084.966,14</b> | <b>3.078.166,14</b> |

**Descrizione della missione:**

La programmazione per l'anno in corso prevede prioritariamente l'aggiornamento del piano per il rischio idrogeologico e del piano per il rischio incendi, quest'ultimo in collaborazione con il gruppo di Protezione civile.

Saranno, inoltre, svolte, sempre in collaborazione con il gruppo di volontari "Aquila Monteserra" una serie di progetti di intervento sul territorio a prevenzione dei rischi che possono derivare da calamità naturali e prevenzione incendi. Si provvederà, inoltre, a gestire tutte le situazioni di urgenza e necessità che possono nuocere o creare pericoli alla collettività. A tal fine, anche per accelerare le operazioni di intervento in collaborazione con la popolazione, sarà mantenuto attivo nell'anno un sistema telefonico di allerta di protezione civile.

**Motivazione delle scelte:**

Le scelte di programmazione di settore sono state determinate per lo più dalla necessità di creare una struttura di protezione civile che possa garantire il pronto intervento in caso di calamità o di eventi che possano mettere in pericolo la pubblica incolumità. A ciò si aggiunge la necessità di procedere con urgenza alla applicazione della normativa a tutela della sicurezza dei lavoratori nel luogo di lavoro.

**Finalità da conseguire:**

La realizzazione del programma mira, in una pianificazione a lungo termine, ad istituire una struttura operativa di protezione civile capace di intervenire in modo celere ed efficace anche con l'ausilio di gruppi di volontariato.

**Investimento:**

Il programma non prevede lo stanziamento di somme da destinare ad investimento fuorché quelle necessarie per la realizzazione di interventi strutturali di manutenzione ordinaria e straordinaria ove necessario.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale assegnato all'Area Tecnica e del Territorio con determinazione sindacale e con provvedimenti di mobilità intersettoriale.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle in dotazione degli uffici.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Tutti gli interventi di carattere sovra comunale sono coordinati con la struttura provinciale e regionale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
11 Soccorso civile**

| <b>Descrizione Entrata</b>                                              | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b>    | <b>ANNO 2024</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                        |                                 |                            |                     |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                       | 44.400,00                       | 71.897,00                  |                     |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                      |                                 |                            |                     |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                    |                                 |                            |                     |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                       |                                 |                            |                     |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER<br/>MISSIONE</b>                       | <b>44.400,00</b>                | <b>71.897,00</b>           |                     |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo<br>Pluriennale Vincolato - Altre entrate | 1.557.790,00                    | 1.606.284,29               | 1.557.850,00        | 57.850,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO<br/>MISSIONE</b>                        | <b>1.602.190,00</b>             | <b>1.678.181,29</b>        | <b>1.557.850,00</b> | <b>57.850,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
11 Soccorso civile**

| <b>Descrizione Spesa</b>           | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b>    | <b>ANNO 2024</b> |
|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------|------------------|
| Spese correnti                     | 101.690,00                      | 119.598,46                 | 57.350,00           | 57.350,00        |
| Spese in conto capitale            | 1.500.500,00                    | 1.558.582,83               | 1.500.500,00        | 500,00           |
| Incremento di attività finanziarie |                                 |                            |                     |                  |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                                 |                            |                     |                  |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>1.602.190,00</b>             | <b>1.678.181,29</b>        | <b>1.557.850,00</b> | <b>57.850,00</b> |

**Descrizione della missione :**

Le famiglie, nell'accezione più larga, restano la base della nostra organizzazione sociale. Per questo si intende promuovere azioni ed interventi a carattere trasversale finalizzati alla valorizzazione della centralità delle famiglie, individuando ogni strumento atto a favorire l'accoglienza e la formazione di nuove famiglie e il loro inserimento armonico nel tessuto sociale. Il sostegno alle famiglie si esprime anche attraverso azioni di supporto alle competenze genitoriali, di protezione e tutela dei minori, di contrasto a situazioni di disagio, di promozione del benessere della comunità, e attraverso politiche di pari opportunità, potenziando l'offerta informativa e l'orientamento e la più agevole accessibilità ad uffici e servizi da parte delle famiglie. La centralità del Comune nelle politiche sociali si esprime attraverso l'adozione di interventi a supporto delle famiglie e di sviluppo di opportunità per favorire l'autonomia delle persone adulte anche mediante interventi mirati di natura economica correlati ad ogni possibile sbocco di natura occupazionale e al contrasto della vulnerabilità. Incrementare il dialogo fra politiche della sicurezza e politiche sociali tramite monitoraggi comuni e collaborazioni su specifici fenomeni. Realizzare attività di prevenzione, sostegno e sviluppo di comunità, al fine di favorire il sistema delle sicurezze sociali:

- attività di prevenzione, anche tramite azioni di riduzione dei danni derivanti da modalità di vita e comportamenti a rischio;
- attività di sostegno finalizzate all'inclusione sociale;
- attività di sviluppo di comunità finalizzate a promuovere la cittadinanza attiva.

Promuovere azioni rivolte al sostegno agli anziani, disabili e alle loro famiglie in condizioni di solitudine, a persone affette da patologie psichiatriche anche in un'ottica di reciprocità e sussidiarietà tra famiglie con bisogni diversi e in integrazione con le iniziative in atto del budget di salute, affidamento etero familiare, progetto autonomia, utenti e familiari esperti.

Utile quale azione rivolta al sostegno agli anziani, la realizzazione del Progetto "AF-FIDO PER AMICO". Questa Amministrazione, in particolare, intende attivare un Progetto, in collaborazione con associazioni di volontariato locali, che preveda l'affidamento di un animale domestico, possibilmente ricoverato presso il canile convenzionato con il Comune, ad anziani soli capaci di gestirli, al fine di ridurre la "solitudine" degli stessi.

Inoltre, questa Amministrazione intende continuare ad assicurare il servizio di segretariato sociale, quale servizio gratuito per la cittadinanza che dà informazioni e consulenza sui servizi sociali, assistenziali, educativi e sanitari, pubblici e privati, disponibili sul territorio.

**Motivazione delle scelte:**

Promuovere e implementare la sussidiarietà relazionale: il Comune provvede alla realizzazione dei servizi insieme ai soggetti della società civile (cooperative sociali, volontariato, associazioni di promozione sociale, fondazioni). Fondare la progettualità del *welfare* locale sul concorso di una pluralità di soggetti, senza che questo si traduca in un indebolimento del ruolo pubblico, ma anzi esaltandone il ruolo originario di soggetto che opera per la costruzione di obiettivi sociali condivisi.

Favorire l'interazione tra servizi sociali e realtà associative del territorio. L'ente locale si trasforma per governare la possibilità di garantire i diritti esigibili riconducibili alla Carta dei Diritti Fondamentali dell'Uomo.

**Finalità da conseguire:**

- Programmare, progettare e realizzare servizi sociali a rete
- Elaborare e realizzare la progettazione sociale dell'Ente
- Intervenire nella programmazione dell'Ente elaborando il proprio PEG
- Predisporre, coordinare e realizzare gli interventi sociali rivolti all'intera cittadinanza nell'osservanza del Regolamento dell'Ente

- Elaborare e realizzare progetti specifici di ricerca-intervento in relazione ai bisogni, alle problematiche e al disagio delle varie fasce di popolazione
- Mettere in atto ogni intervento utile all'assolvimento dell'obbligo scolastico e formativo nei confronti degli inadempienti, attraverso l'organizzazione e la realizzazione di specifiche attività individualizzate
- Ricevere le segnalazioni da parte di cittadini, scuole e servizi territoriali su situazioni di rischio ed intervenire di conseguenza, con progetti individualizzati
- Elaborare relazioni ed inviare segnalazioni di minori ad alto rischio al Tribunale dei Minori
- Elaborare relazioni ed inviare segnalazioni di situazioni al alto rischio al Giudice Tutelare e collaborare con lo stesso per la tutela delle situazioni
- Effettuare per conto del Tribunale e della Procura Minorili indagini su casi di minori con situazioni di disagio conclamato
- Programmare , curare e gestire gli interventi ai minori in affidamento al servizio sociale ed in generale, in collaborazione con il Tribunale dei Minori
- Curare l'inserimento di minori, anziani e disabili in strutture residenziali
- Gestire gli affidi di minori in nuclei familiari di sostegno, direttamente o con interventi coordinati con il T.M. (L.184/1983)
- Gestire in convenzione con l'Autorità per l'energia elettrica e il gas il fondo di solidarietà costituito dall'applicazione dell'1% della tariffa di distribuzione ( art. 10 Del. Autorità n. 237/2000)
- Gestire il servizio di assistenza domiciliare rivolta ai soggetti in difficoltà, anziani, attraverso l'erogazione di voucher di servizio e predisporre i piani individualizzati
- Programmare , coordinare e gestire le attività ricreative e di integrazione sociale degli anziani
- Erogare prestazioni socio –assistenziali di base di competenza del comune rivolte a famiglie, minori, anziani, portatori di handicap
- Elaborare progetti sociali e socio-educativi- a corredo di richieste di finanziamenti regionali e ministeriali
- Organizzare e gestire il personale di ruolo nei servizi comunali e il personale con incarico esterno
- Gestire il parco automezzi del settore
- Elaborare e gestire le convenzioni, i protocolli di intesa e gli accordi di programma per i servizi di competenza
- Programmare, attivare e curare ogni adempimento relativo ai progetti innovativi annuali, previsti dal Piano di Zona di cui alla L. 328/2000) del Distretto Socio-Sanitario D 19 (elaborazione e presentazione progetti alla Regione, capitolati ed affidamenti, attivazione, monitoraggi, relazioni finali e consuntivi economici finalizzati alla liquidazione dei contributi reg.li)
- Erogare il Buono Socio-sanitario in applicazione della L.R. 10/2003 alle famiglie residenti nel territorio del Distretto che accolgono anziani agli anziani di età non inferiore a 69 anni in condizioni di non autosufficienza debitamente certificata o disabili gravi (art. 3 comma 1° L. 104/1992)
- Curare e gestire l'istruttoria per l'erogazione dell'assegno di maternità e per l'assegno ai nuclei familiari con 3 o più figli (Art. 66 e art. 65 della L. 448/1998)
- Curare e gestire i contributi relativi alla Legge 431/1998 – art. 11- (fondo nazionale per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione);
- Programma piano di zona 2013/2015
- Gestire il progetto "Contributi economici in integrazione attività lavorativa soggetti svantaggiati" (istanze- colloqui -elaborazione graduatoria -avvio singoli progetti - monitoraggio -liquidazione contributi)
- Espletare tutte le pratiche amministrative relative alle funzioni socio-assistenziali proprie del Comune, quelle delegate dallo stato e dalla Regione
- Gestire i rapporti contrattuali tra il Comune ed il gestore della Farmacia Comunale
- Piano di azione coesione - Programma per i servizi di cura per gli anziani
- Piano di azione coesione - Programma per i servizi di cura per l'infanzia
- Potenziare il tavolo delle Consulte per favorire momenti di incontro e di rete tra le istituzioni e i soggetti associativi con il fine di favorire responsabilità e protagonismo dal basso
- Garantire il servizio di segretariato sociale
- Realizzazione del Progetto “Af-fido per amico” come da missione sopra descritta

**Erogazione di servizi di consumo:**

- Erogare servizi, prestazioni economiche e attività assistenziali ai cittadini in condizioni di povertà o con reddito limitato o con incapacità totale o parziale di provvedere a se stessi e alle proprie famiglie, o sottoposti a provvedimenti dell'autorità giudiziaria che rendono necessari interventi assistenziali.
- Svolgere attività di Servizio Sociale Professionale e di Segretariato Sociale .

**Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane sono quelle assegnate con determina sindacale n° 22 del 21.05.2019 e quelle derivanti da servizi esternalizzati

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali sono in dotazione Area Servizi e Politiche Sociali

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Tutti i piani di intervento a sostegno delle famiglie e dei minori sono coerenti con i piani regionali. Il Distretto socio sanitario di appartenenza individua l'attività di progettazione in materia sociale con la regione per cui i piani distrettuali sono stretta attuazione dei piani regionali di settore.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

| Descrizione Entrata                                                     | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023  | ANNO 2024  |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------|------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                        |                         |                    |            |            |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                       | 124.609,00              | 169.514,63         | 112.000,00 | 112.000,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                      |                         |                    |            |            |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                    |                         |                    |            |            |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                       |                         |                    |            |            |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER<br>MISSIONE                               | 124.609,00              | 169.514,63         | 112.000,00 | 112.000,00 |
| Avanzo amministrazione - Fondo<br>Pluriennale Vincolato - Altre entrate | 970.819,14              | 1.496.128,63       | 719.582,06 | 710.582,06 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO<br>MISSIONE                                | 1.095.428,14            | 1.665.643,26       | 831.582,06 | 822.582,06 |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

| <b>Descrizione Spesa</b>           | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b>  | <b>ANNO 2024</b>  |
|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Spese correnti                     | 1.004.328,92                    | 1.481.620,33               | 801.582,06        | 792.582,06        |
| Spese in conto capitale            | 91.099,22                       | 184.022,93                 | 30.000,00         | 30.000,00         |
| Incremento di attività finanziarie |                                 |                            |                   |                   |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                                 |                            |                   |                   |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>1.095.428,14</b>             | <b>1.665.643,26</b>        | <b>831.582,06</b> | <b>822.582,06</b> |

## **Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

### **Descrizione della missione:**

La programmazione della missione è collegata alle linee strategiche dell'A.C. in materia di sviluppo economico. In questa ottica, ogni intervento ha lo scopo di avviare un percorso che possa permettere al territorio di Viagrande di entrare in un circuito potenziale di accrescimento dell'economia insediata, con particolare riferimento al settore ricreativo ed al terziario.

Uno dei valori a cui l'Amministrazione intende riferire ogni obiettivo e ispirare ogni azione è quello della partecipazione della comunità locale, nelle sue forme organizzate e non, attraverso processi trasparenti e condivisi, soprattutto in relazione alle decisioni che la riguardano.

Obiettivo puntuale, che, insieme ad altri, costituisce il percorso attraverso il quale arrivare al conseguimento dell'obiettivo ultimo rappresentato dalla costruzione del benessere dei cittadini, è quello della promozione della trasparenza della macchina amministrativa.

### **Motivazione delle scelte:**

Avviare un percorso partecipato creando un momento di incontro dei cittadini con il Comune per promuovere delle iniziative di democrazia partecipata, la consapevolezza di diritti e doveri e la conoscenza delle opportunità e degli strumenti per esercitarla

### **Finalità da conseguire:**

- Potenziare il tavolo delle Consulte per favorire momenti di incontro e di rete tra le istituzioni e i soggetti associativi con il fine di favorire responsabilità e protagonismo dal basso.
- Valorizzazione attività commerciali legate ai prodotti tipici locali (organizzazione di eventi, mostre, etc);
- bilancio partecipativo quale partecipazione democratica e pubblica dei cittadini in materia di programmazione economico-finanziaria.
- Installazione presso le attività commerciali di un sistema di riconoscimento ottico tramite lettura di QR-code, al fine di incentivare il turista all'immediato prelievo di informazioni delle attività aderenti;
- Installazione di nuova cartellonistica stradale e razionalizzazione di quella già esistente, con l'obiettivo di migliorare l'individuazione delle attività commerciali ubicate sul territorio comunale.

### **Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane sono quelle assegnate all'area servizi sociali

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali sono in dotazione Area Servizi e Politiche Sociali

### **Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di intervento nel settore dello sviluppo economico, rientrano nei piani regionali di settore e spesso finanziati nell'ambito dei piani stessi.

Le entrate dell'imposta di soggiorno saranno destinate al miglioramento del decoro urbano.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
14 Sviluppo economico e competitività**

| <b>Descrizione Entrata</b>                                              | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b> | <b>ANNO 2024</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                        |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                       |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                      |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                    |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                       |                                 |                            |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER<br/>MISSIONE</b>                       |                                 |                            |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo<br>Pluriennale Vincolato - Altre entrate | 23.001,50                       | 24.765,91                  | 10.000,00        | 10.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO<br/>MISSIONE</b>                        | <b>23.001,50</b>                | <b>24.765,91</b>           | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
14 Sviluppo economico e competitività**

| <b>Descrizione Spesa</b>           | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b> | <b>ANNO 2024</b> |
|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| Spese correnti                     | 10.000,00                       | 10.000,00                  | 10.000,00        | 10.000,00        |
| Spese in conto capitale            | 13.001,50                       | 14.765,91                  |                  |                  |
| Incremento di attività finanziarie |                                 |                            |                  |                  |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                                 |                            |                  |                  |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>23.001,50</b>                | <b>24.765,91</b>           | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

| Descrizione Spesa      | ANNO 2022    | ANNO 2023    | ANNO 2024    |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|
| FINANZIAMENTO MISSIONE | 1.723.970,66 | 1.529.596,16 | 1.433.306,16 |

**Missione: 50 Debito pubblico**

| Descrizione Spesa      | ANNO 2022 | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|
| FINANZIAMENTO MISSIONE | 74.005,11 | 73.486,28 | 72.925,11 |

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**

| Descrizione Entrata/Spesa                      | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023    | ANNO 2024    |
|------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|--------------|
| TOTALE ENTRATE<br>FINANZIAMENTO/SPESE MISSIONE | 6.500.000,00            | 6.691.456,30       | 6.500.000,00 | 6.500.000,00 |

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

| Descrizione Entrata/Spesa                      | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023    | ANNO 2024    |
|------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|--------------|
| TOTALE ENTRATE<br>FINANZIAMENTO/SPESE MISSIONE | 3.102.000,00            | 3.461.016,56       | 3.102.000,00 | 3.102.000,00 |

## 2. SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (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 Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si 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 Sezione Operativa 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.

## SEZIONE OPERATIVA - Parte nr. 1

### Missione/programma

|                   |                                                        |
|-------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Missione:</b>  | <b>1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> |
| <b>Programma:</b> | <b>1 Organi istituzionali</b>                          |

#### Descrizione del programma:

Nella programmazione inerente gli organi istituzionali non è previsto nulla di particolare se non la gestione ordinaria delle attività inerenti la Giunta Municipale, il Consiglio Comunale e il Sindaco. Rientrano nel programma, inoltre, la gestione di tutti gli organismi di controllo interno rappresentati dal Collegio dei revisori e dal Nucleo di Valutazione e dagli organi di supporto all'attività del Sindaco. La gestione ordinaria delle attività degli organi istituzionali costituisce il centro dell'apparato burocratico dovendosi ricondurre a tale attività l'intero avvio delle procedure di indirizzo agli organi periferici di settore. Non è previsto nel triennio alcuna attività di natura strategica inerente il programma.

#### Motivazione delle scelte:

Le scelte inerenti il programma discendono dalla necessità di garantire il corretto funzionamento della macchina burocratica attraverso l'adozione dei principali atti di indirizzo e l'attività di controllo sulla gestione complessiva delle procedure e sul ciclo della performance che regola e disciplina l'attività interna dell'ente.

#### Finalità da conseguire:

L'obiettivo che si intende raggiungere con il presente programma è quello di un mantenimento dello standard quali - quantitativo dei servizi offerti dal settore di riferimento anche in ragione del ruolo di impulso sulla gestione complessiva dell'ente che gli stessi rivestono.

#### Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane da impiegare, oltre a quelle incaricate dall'ente per lo svolgimento dei controlli interni e a supporto dell'attività sindacale, sono quelle assegnate all'area AA.GG. per lo svolgimento delle relative funzioni.

#### Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali da utilizzare sono quelle in dotazione dell'area AA.GG. e quelle che eventualmente verranno acquistate nell'anno per garantire il mantenimento dei relativi standards di settore.

#### Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le linee di indirizzo del presente programma sono coerenti con i piani della regione in materia di funzioni delegate.

#### Obiettivi:

- Bilancio partecipativo: approvazione bando, analisi proposte e realizzazione progetto (anno 2022)
- Attivazione procedure amministrative per l'applicazione della tecnologia Voipe e della banda larga (anno 2022)
- Rifacimento sito internet istituzionale (anno 2022);
- Creazione nuovo sportello supporto cittadinanza incombenze informatiche;
- Individuazione, a seguito di procedura di mobilità, unità di personale da assegnare all'Area Finanziaria-Tributaria e stipula contratto individuale di lavoro (anno 2022);

- Abilitazione alla richiesta dei servizi comunali tramite SPID2

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    | 17.047,09               | 17.047,09          |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                   |                   |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA                              | 17.047,09               | 17.047,09          |                   |                   |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 298.279,66              | 349.040,02         | 240.946,69        | 240.946,69        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>315.326,75</b>       | <b>366.087,11</b>  | <b>240.946,69</b> | <b>240.946,69</b> |

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 50.760,36                            | Previsione di competenza                  | 249.972,34                       | 315.326,75         | 240.946,69         | 240.946,69         |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate                      |                                  | 114.485,00         | 7.935,00           | 3.735,00           |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                       | 283.758,28                       | 366.087,11         |                    |                    |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>50.760,36</b>                     | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>249.972,34</b>                | <b>315.326,75</b>  | <b>240.946,69</b>  | <b>240.946,69</b>  |
|   |                                    |                                      | <b>di cui già impegnate</b>               |                                  | <b>114.485,00</b>  | <b>7.935,00</b>    | <b>3.735,00</b>    |
|   |                                    |                                      | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>283.758,28</b>                | <b>366.087,11</b>  |                    |                    |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 2 Segreteria generale**

**Descrizione del programma:**

Nel presente programma sono previste tutte le somme necessarie per lo svolgimento di tutte le attività routinarie e strategiche inerenti il settore della Segreteria Generale. Rientra, pertanto, nel presente programma tutto ciò che garantisce il funzionamento della segreteria intesa in senso lato come gestione degli atti amministrativi e gestione delle attività di supporto agli organi istituzionali, compresi l'attività di rogito e inerente la pubblicazione degli atti amministrativi.

Tra le attività di competenza del settore rientrano, inoltre, quelle relative alla gestione contrattuale del personale e, in particolare l'utilizzo del Fondo efficienza servizi. Occorre rilevare che tra le attività inerenti la Segreteria Generale negli ultimi anni riveste ruolo rilevante tutta l'attività volta a garantire la Correttezza dell'attività amministrativa, comprese tutte quelle procedure destinate a prevenire eventuali interventi corruttivi provenienti dall'esterno e dall'interno.

L'attività è rivolta, inoltre, alla verifica interna degli atti mediante il controllo successivo di regolarità amministrativa nonché la gestione del protocollo informatico alla luce delle nuove disposizioni in materia di conservazione degli atti attività quest'ultima di competenza della Responsabile AA.GG.. Rientra, inoltre, nel programma e nella competenza della Responsabile Affari Generali l'attività inerente il funzionamento del Centro Elaborazione Dati e del Sistema informatico Comunale impegnato negli adempimenti relativi all'Agenda Digitale, oltre che l'attività relativa al rispetto degli obblighi in materia di Trasparenza. Inoltre, specifici obiettivi vengono previsti nel P.T.P.C.T. (Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza) quanto all'anticorruzione e alla trasparenza.

Quanto agli obiettivi specifici per il Segretario Generale si prevedono: puntuale espletamento attività ai sensi dell'art. 97 del D.Lgs. n. 267/2000; Attività di Formazione Anticorruzione "in house"; Attività rogatoria atti di natura edilizia se richiesta; Redazione Piano Obiettivi e Performance; Attività di controllo successivo di regolarità amministrativa; Puntuale attuazione atti di indirizzi dell'organo politico nel pubblico interesse secondo il sistema della conferenza dei Responsabili di Area.

Obiettivi specifici per il 2022 da assegnare all'Area AA.GG.:

- Incremento di unità di Personale amministrativo da allocare presso l'Area Bilancio e Tributi (anno 2022)
- Incremento di unità di Personale tecnico e amministrativo da allocare presso l'Area Ambiente e Territorio (anno 2022)
- Realizzazione corsi di formazione al personale al fine di accrescere il livello di competenze specifiche nei settori di appartenenza. (anno 2022)

**Motivazione delle scelte:**

Le scelte programmatiche per l'anno in corso sono state determinate dalla necessità di garantire lo standard qualitativo dei servizi offerti dal settore e di procedere ad un'accelerazione delle procedure necessarie per il migliore funzionamento dell'ente nell'ottica della applicazione della normativa che richiede una maggiore informatizzazione dell'ente con riduzione dei costi di funzionamento della macchina burocratica e di una maggiore trasparenza delle procedure anche al fine della lotta alla corruzione.

**Finalità da conseguire:**

Le finalità da conseguire sono legate alla realizzazione degli obiettivi politici programmati a livello nazionale che impongono la realizzazione di determinate scelte a livello locale nella convinzione di migliorare i tempi di completamento dei procedimenti e realizzare una P.A. trasparente e basata su criteri di legalità.

**Investimento:**

La realizzazione del programma prevede spese per investimento nella misura necessaria alla implementazione dei programmi informatici.

**Erogazione di servizi di consumo:**

Non sono previsti nel programma servizi erogati a consumo ma solo servizi di carattere istituzionale.

**Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle in dotazione all'area AA.GG. ed assegnate al settore.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali da utilizzare sono quelle in dotazione all'area AA.GG. ed inerenti il settore di riferimento.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Non sono presenti piani regionali di settore

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                     |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                         |                     |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                     |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                     |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                     |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       |                         |                     |                   |                   |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 1.030.431,43            | 1.228.841,49        | 556.044,86        | 551.136,03        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>1.030.431,43</b>     | <b>1.228.841,49</b> | <b>556.044,86</b> | <b>551.136,03</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                  | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|-------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti          | 193.557,66                           | Previsione di competenza           | 626.280,16                       | 658.552,43         | 553.044,86         | 548.136,03         |
|   |                         |                                      | di cui già impegnate               |                                  | 58.332,10          | 5.934,95           | 5.934,95           |
|   |                         |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                    |                    |                    |
|   |                         |                                      | Previsione di cassa                | 902.311,13                       | 852.110,09         |                    |                    |
| 2 | Spese in conto capitale | 4.852,40                             | Previsione di competenza           | 8.000,00                         | 371.879,00         | 3.000,00           | 3.000,00           |
|   |                         |                                      | di cui già                         |                                  |                    |                    |                    |

|  |                                    |                   |                                    |                   |                     |                   |                   |
|--|------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|  |                                    |                   | impegnate                          |                   |                     |                   |                   |
|  |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                   |                     |                   |                   |
|  |                                    |                   | Previsione di cassa                | 8.366,00          | 376.731,40          |                   |                   |
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>198.410,06</b> | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>634.280,16</b> | <b>1.030.431,43</b> | <b>556.044,86</b> | <b>551.136,03</b> |
|  |                                    |                   | di cui già impegnate               |                   | <b>58.332,10</b>    | <b>5.934,95</b>   | <b>5.934,95</b>   |
|  |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                   |                     |                   |                   |
|  |                                    |                   | Previsione di cassa                | <b>910.677,13</b> | <b>1.228.841,49</b> |                   |                   |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

#### **Descrizione del programma:**

La programmazione del settore è imperniata sulla attuazione delle ultime normative in materia finanziaria e contabile. Ci si riferisce, in particolare all'applicazione dei nuovi istituti previsti dal processo di armonizzazione dei Bilanci avviato dal D. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. che prevede tra le altre cose nuovi principi in termini di equilibri di Bilancio che incidono sulle modalità della programmazione, impostazione e gestione dei Bilanci.

Tale modifica del sistema contabile ha provocato una rivoluzione copernicana nel sistema di gestione degli enti locali che ha coinvolto non solo l'area finanziaria ma anche tutti gli altri settori dell'ente che hanno dovuto modificare strutturalmente l'assetto organizzativo del vecchio PEG nell'assegnazione dei budget e l'affidamento delle risorse finanziarie. Pertanto, pur rientrando tutto ciò nell'ambito della gestione routinaria del bilancio, ogni attività inerente la programmazione, il bilancio ed il rendiconto richiedono nell'anno l'utilizzazione di strumenti professionali adeguati ed un aggiornamento delle competenze specifiche del personale assegnato.

#### **SERVIZI EROGATI**

Il servizio economico finanziario ha il compito di garantire la tenuta della contabilità comunale e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali. Esso provvede alla redazione del bilancio e delle relative variazioni e del conto consuntivo e garantisce il rispetto degli equilibri di bilancio attraverso la redazione dei pareri contabili. Cura il rapporto con il Tesoriere, con il Collegio dei Revisori dei conti e con tutti gli organi di controllo a cui devono essere trasmesse le informazioni relative alla gestione contabile.

#### **Gestione economica e finanziaria**

- Le attività principali della ragioneria riguardano:
- la programmazione economico-finanziaria( bilancio annuale e pluriennale, piani risorse e obiettivi );
- i processi di formazione e gestione del bilancio tramite le variazioni del medesimo e l'utilizzo del Fondo di riserva;

- la contabilità finanziaria nelle fasi degli accertamenti, impegni, riscossioni, liquidazioni e pagamenti, la contabilità economico-patrimoniale con la tenuta degli inventari dei beni dell'Ente, la contabilità fiscale e l'IRAP;
- il controllo interno della gestione contabile e degli investimenti;
- rapporti con il Tesoriere comunale, la Banca d'Italia, la Tesoreria provinciale dello Stato, il Ministero dell'Interno, il Ministero dell'Economia e la Corte dei Conti nazionale e regionale( relazioni, referti, certificazioni,questionari ecc. );
- i rapporti con il Collegio dei Revisori dei Conti;
- l'approvvigionamento ed il controllo delle risorse finanziarie( anticipazioni, mutui e altre forme di prestito);
- obbligo di utilizzo della piattaforma CONSIP e MEPA per tutti gli uffici per gli affidamenti di servizi o acquisti di beni;
- Si continuerà a monitorare la spesa del personale, così come richiesto dai commi 557 e 562 dell'art. 1 della Legge 27.12.2006, n.296 e dalle indicazioni della Corte dei Conti ai fini di assicurare il rispetto dei vincoli di legge, come avvenuto fino ad ora.

### **Le principali finalità da conseguire**

Oltre a garantire le attività routinarie sopra descritte, riguardano:

- il raggiungimento degli obiettivi di politica economico-finanziaria
- l'espletamento dei controlli previsti dal D.L. 10/10/12 n. 174, vale a dire:
  - \* il controllo di regolarità amministrativa e contabile;
  - \* il controllo di gestione ( di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa );
  - \* il controllo strategico in termini di congruenza tra risultati e obiettivi (non obbligatorio per l'ente);
  - \* il controllo degli equilibri finanziari e della gestione di competenza e di cassa;
- la continuazione di applicabilità dei nuovi sistemi contabili prevista dal D. Lgs. n. 118/2011;
- attuazione del piano triennale di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento per il triennio 2021/2023.

Nell'ambito del programma relativo all'attuazione delle attività afferenti l'Ufficio Economato provvederà all'acquisizione di spese urgenti e imprevedibili per garantire il buon funzionamento dell'attività istituzionale dell'Ente.

### **Obiettivi del programma**

Oltre agli obiettivi che saranno definiti nel P.d.O. e che accedono essenzialmente all'armonizzazione dei bilanci, alla nuova regolamentazione della contabilità e de servizio economato, gli obiettivi programmatici del settore sono i seguenti:

- garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi;
- garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa;
- gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico-finanziario, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa e mediante la definizione dei documenti di legge;
- esercitare un'azione di controllo sulla gestione delle società partecipate nell'applicazione delle disposizioni normative;
- gestire l'aggiornamento del patrimonio comunale;
- applicazione delle disposizioni dei principi contabili annualmente aggiornati di cui al D. Lgs. n. 118/2011;
- approvare i fondamentali documenti contabili dell'Ente (Anno 2022);
- supporto amministrativo dei cantieri regionali di lavoro (anno 2022);
- rideterminazione dell'organizzazione della gestione del Patrimonio mobiliare e immobiliare in merito agli aspetti giuridici, tecnici e contabili (anno 2022)
- attivazione PAGOPA per diversi tributi (anno 2022)

- Modifica Regolamento di Contabilità (anno 2022)
- Monitoraggio Piattaforma di Certificazione dei Crediti (anno 2022);
- Riduzione Fondo Garanzia Crediti Commerciali (anno 2022);
- Aggiornamento, verifiche, adeguamenti banca dati Tributi Minori (anno 2022);
- Monitoraggio convenzioni in essere inerenti rapporti di gestione di ville e parchi ed eventuale realizzazione di Bandi pubblici per l'affidamento in gestione di quelli eventualmente scaduti (anno 2022)

#### Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle attualmente in servizio presso l'Area Bilancio e Tributi.

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    | 2.228,95                | 2.228,95           |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   | 47.000,00               | 53.866,46          | 61.000,00         | 61.000,00         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                   |                   |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA                              | 49.228,95               | 56.095,41          | 61.000,00         | 61.000,00         |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 194.538,03              | 312.544,88         | 183.818,02        | 174.818,02        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>243.766,98</b>       | <b>368.640,29</b>  | <b>244.818,02</b> | <b>235.818,02</b> |

#### Spesa prevista per la realizzazione del programma

|   | Titolo                  | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|-------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti          | 124.326,31                           | Previsione di competenza           | 232.150,11                       | 241.766,98         | 243.318,02         | 234.318,02         |
|   |                         |                                      | di cui già impegnate               |                                  | 3.770,00           |                    |                    |
|   |                         |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                    |                    |                    |
|   |                         |                                      | Previsione di cassa                | 409.870,58                       | 366.093,29         |                    |                    |
| 2 | Spese in conto capitale | 547,00                               | Previsione di                      | 1.500,00                         | 2.000,00           | 1.500,00           | 1.500,00           |

|  |                                        |                   |                                          |                   |                   |                   |                   |
|--|----------------------------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |                                        |                   | competenza                               |                   |                   |                   |                   |
|  |                                        |                   | di cui già<br>impegnate                  |                   |                   |                   |                   |
|  |                                        |                   | di cui fondo<br>pluriennale<br>vincolato |                   |                   |                   |                   |
|  |                                        |                   | Previsione di<br>cassa                   | 2.213,70          | 2.547,00          |                   |                   |
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE<br/>SPESE</b> | <b>124.873,31</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b>      | <b>233.650,11</b> | <b>243.766,98</b> | <b>244.818,02</b> | <b>235.818,02</b> |
|  |                                        |                   | di cui già<br>impegnate                  |                   | <b>3.770,00</b>   |                   |                   |
|  |                                        |                   | di cui fondo<br>pluriennale<br>vincolato |                   |                   |                   |                   |
|  |                                        |                   | <b>Previsione di<br/>cassa</b>           | <b>412.084,28</b> | <b>368.640,29</b> |                   |                   |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

### **Descrizione del programma**

I tributi comunali sono la maggiore fonte di finanziamento del bilancio del Comune, anche a seguito delle nuove disposizioni di Legge. Pertanto le scelte effettuate rispettano quello che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate. Tuttavia deve sempre rimanere primario, soprattutto in questo momento di crisi economica, il rapporto con il cittadino che deve essere, ovviamente, tenuto al centro di tutte le scelte dell'Amministrazione Comunale.

Le linee programmatiche dell'A.C. in materia di politica tributaria sono volte a cercare di contenere e rendere più equa la pressione fiscale sui cittadini e le attività produttive alla luce delle leggi che dovranno ridisegnare l'assetto tributario dei comuni con conseguenti nuove attività organizzative e amministrative di carico per utenti e uffici, proprio conseguenti ad una nuova riforma tributaria ben più consistente ed impegnativa rispetto a quelle degli ultimi anni. Non bisognerà dimenticare la lotta all'evasione (attività di recupero crediti e controllo fiscale) con il coinvolgimento di tutti i soggetti interessati.

Le azioni programmatiche dell'amministrazione non prevedono incremento della pressione tributaria e il suo mantenimento complessivo agli attuali livelli, azione affiancata tuttavia da una revisione del carico fiscale, sia per consentire effetti redistributivi del reddito a favore delle fasce di cittadini meno abbienti, sia per recuperare e ridurre progressivamente il margine di evasione che è emerso nella gestione di alcuni tributi, in particolare la TARI.

E', inoltre, volontà dell' A.C. incentivare i settori relativi alle entrate a carico dei non contribuenti: in particolare continua a trovare attuazione la politica di recupero entrate tributarie da imposte da pubblicità. Difatti, a seguito della approvazione del nuovo regolamento della pubblicità è nel mandato la concessione del servizio con contestuale revisione dell'impiantistica pubblicitaria contestualmente all'eliminazione della cartellonistica abusiva anche al fine di riprendere il controllo del territorio in una materia fino ad ora poco attenzionata.

### **Motivazione delle scelte:**

Le principali scelte di programmazione di settore hanno lo scopo di incrementare i ruoli tributari mediante il recupero delle quote di evasione tributaria totale e parziale. Tale politica fiscale, si basa sul principio del "pagare tutti per pagare meno", ed ha negli anni prodotto un incremento delle entrate tributarie.

### **Finalità da conseguire:**

Scopo principale delle superiori scelte di politica fiscale è quello di aumentare la percentuale di incremento delle entrate tributarie in modo da diminuire gradualmente la pressione fiscale e permettere all'ente di migliorare gli standard qualitativi dei servizi resi all'utenza, pur in previsione di una diminuzione delle entrate derivanti dai contributi ordinari dello Stato e della Regione.

### **Altre finalità da raggiungere:**

- riordino banca dati utenze TARI non domestiche e iscrizione d'ufficio omesse dichiarazioni (2022)
- aggiornamento, verifiche, adeguamenti banca dati IMU (anno 2022);
- conguagli PEF e applicazione disposizioni ARERA (2022)
- organizzazione banca dati soggetti passivi CUP e iscrizioni d'ufficio
- gestione e controllo rendicontazioni Imposta di soggiorno (anno 2022)

**Risorse umane da impiegare:**

Personale assegnato all'Area Finanza e Tributi.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle in dotazione degli uffici.

**Coerenza con il piano regionale di settore:**

Tutte le scelte di politica fiscale adottate con il presente programma sono in linea con la politica finanziaria dello Stato e della Regione attuata mediante le relative leggi finanziarie e di programmazione.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         | 705.225,05         |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                   |                   |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA                              |                         | 705.225,05         |                   |                   |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 99.317,19               | -585.293,63        | 127.226,88        | 127.316,88        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>99.317,19</b>        | <b>119.931,42</b>  | <b>127.226,88</b> | <b>127.316,88</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                  | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|-------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti          | 20.614,23                            | Previsione di competenza           | 114.855,66                       | 99.317,19          | 127.226,88         | 127.316,88         |
|   |                         |                                      | di cui già impegnate               |                                  | 18.903,23          |                    |                    |
|   |                         |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                    |                    |                    |
|   |                         |                                      | Previsione di cassa                | 133.841,38                       | 119.931,42         |                    |                    |
| 2 | Spese in conto capitale |                                      | Previsione di competenza           |                                  |                    |                    |                    |

|  |                                    |                  |                                    |                   |                   |                   |                   |
|--|------------------------------------|------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |                                    |                  | di cui già impegnate               |                   |                   |                   |                   |
|  |                                    |                  | di cui fondo pluriennale vincolato |                   |                   |                   |                   |
|  |                                    |                  | Previsione di cassa                |                   |                   |                   |                   |
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>20.614,23</b> | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>114.855,66</b> | <b>99.317,19</b>  | <b>127.226,88</b> | <b>127.316,88</b> |
|  |                                    |                  | di cui già impegnate               |                   | <b>18.903,23</b>  |                   |                   |
|  |                                    |                  | di cui fondo pluriennale vincolato |                   |                   |                   |                   |
|  |                                    |                  | Previsione di cassa                | <b>133.841,38</b> | <b>119.931,42</b> |                   |                   |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 6 Ufficio tecnico**

Descrizione del programma:

Nel presente programma rientrano i sottoelencati obiettivi:

- Redazione di un progetto di riqualificazione del parco comunale "A. Aniante", che preveda l'accessibilità e l'abbattimento delle recinzioni perimetrali e l'unificazione di Piazza Matteotti con l'area antistante lo stesso parco (anno 2021-2023);
- Realizzazione del parcheggio di Via della Regione attuando sistemi perequativi da inserire nel redigendo PRG, in considerazione del fatto che ormai è improponibile l'attuazione di espropri dei terreni per i costi che gli stessi hanno e per l'illegittimità derivante dalla continua reiterazione dei vincoli di esproprio – (2021-2023);
- Realizzazione di nuovi impianti di illuminazione nelle vie: Piazza Borsellino – (anno 2022);
- Ripristino dei pali di illuminazione ammalorati, ricollocazione delle lanterne laddove mancanti – (anno 2022);
- Riqualificazione Piazza di Viscalori (triennio 2022-2024);
- Collocazione colonnine auto elettriche (anno 2022);
- Approvazione progetto esecutivo Parcheggio Via S. Tenente Scuderi (anno 2022);
- Approvazione documento preliminare del P.U.G. (anno 2022);
- Realizzazione marciapiede e parcheggio nuovo cimitero (anno 2022);
- Redazione Progetto Esecutivo area a parcheggio limitrofa a Palazzo Patanna (anno 2022);
- Redazione Progetto Definitivo ricongiungimento Piazza Gelsi (triennio 2022 - 2024);
- Consegna Palazzetto Via Poio (anno 2022);
- Ultimazione procedura di concessione contributi per immobili colpiti dal sisma dell'anno 2018 (anno 2022);
- Riqualificazione impianto sportivo polifunzionale F. Russo di via Poio (anno 2022);

- Implementazione dell'impianto di pubblica illuminazione (anno 2022);
- Pulizia e taglio alberi campo sportivo (anno 2022);
- Sistemazione idraulica e riduzione del rischio idrogeologico della strada intercomunale via S. M. Di Licodia (anno 2022);
- Assistenza lavori ripristino impianto irrigazione Parco Aniante (anno 2022);
- Realizzazione Anfiteatro Parco Aniante (anno 2022);

#### **Motivazione delle scelte:**

Le scelte sono state determinate dalla necessità di dotare il palazzo municipale di tutte le certificazioni previste per legge e di procedere ad una tutela del patrimonio immobiliare che richiedeva importanti interventi strutturali per evitare danni permanenti.

#### **Finalità da conseguire:**

Donare alla collettività un Palazzo Municipale ed un Palazzetto dello Sport restaurati e adeguati all'uso istituzionale a cui lo stesso è destinato.

#### **Investimento:**

Le somme previste nel programma sono interamente somme da investimento provenienti da finanziamento regionale, oneri urbanizzazione e per una quota dal bilancio comunale.

#### **Risorse umane da impiegare:**

Le risorse che verranno interessate dal programma sono le risorse umane dell'Area Tecnica destinate alla realizzazione dell'obiettivo.

#### **Entrate previste per la realizzazione del programma**

| <b>Descrizione Entrata</b>                                           | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b> | <b>ANNO 2024</b> |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                                 | 186.554,69                 |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                                 |                            |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       |                                 | 186.554,69                 |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 27.000,00                       | 98.123,26                  | 7.000,00         | 7.000,00         |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>27.000,00</b>                | <b>284.677,95</b>          | <b>7.000,00</b>  | <b>7.000,00</b>  |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui<br/>presunti al<br/>31/12/2021</b> |                                           | <b>Previsioni<br/>definitive<br/>2021</b> | <b>Previsioni<br/>2022</b> | <b>Previsioni<br/>2023</b> | <b>Previsioni<br/>2024</b> |
|---|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 65.000,00                                     | Previsione di competenza                  | 25.000,00                                 | 27.000,00                  | 7.000,00                   | 7.000,00                   |
|   |                                    |                                               | di cui già impegnate                      |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | Previsione di cassa                       | 100.000,00                                | 92.000,00                  |                            |                            |
| 2 | Spese in conto capitale            | 192.677,95                                    | Previsione di competenza                  | 559.167,86                                |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui già impegnate                      |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | Previsione di cassa                       | 620.934,59                                | 192.677,95                 |                            |                            |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>257.677,95</b>                             | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>584.167,86</b>                         | <b>27.000,00</b>           | <b>7.000,00</b>            | <b>7.000,00</b>            |
|   |                                    |                                               | <b>di cui già impegnate</b>               |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>720.934,59</b>                         | <b>284.677,95</b>          |                            |                            |

**Missione:** 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Programma:** 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

**Descrizione del programma:**

La programmazione del settore per il presente esercizio finanziario prevede il mantenimento degli standard quali - quantitativi offerti dal settore di riferimento già a livello di eccellenza. Permane l'esigenza di implementazione delle procedure informatiche per il rilascio della CIE (carta d'identità elettronica) con contestuale formazione dei dipendenti adibiti nonché giungere al completo passaggio in A.N.P.R. (Anagrafe Nazionale Popolazione Residente) senza perdere la possibilità di accedere ai finanziamenti messi a disposizione da parte del Ministero.

Altro obiettivo, per l'anno 2022, è la approvazione del Progetto di Dematerializzazione delle Liste Elettorali e Sezionali

**Motivazione delle scelte:**

La programmazione prevede specifici progetti per consentire il mantenimento degli attuali standard di efficienza.

**Finalità da conseguire:**

La programmazione prevede gli obiettivi specifici sopra descritti oltre a quello di continuare a garantire all'utenza l'efficienza dei servizi offerti.

**Investimento:**

Non sono previste nel programma spese per investimento.

**Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle assegnate all'area AA.GG. e in dotazione del settore ed eventuali risorse che si renderanno necessarie nel corso dell'anno per garantire l'attuale livello di efficienza.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale sono quelle in dotazione degli uffici e quelle che si renderanno necessarie per l'implementazione dei servizi inerenti il settore

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

La normativa non prevede alcuna coerenza con il piano regionale di settore.

### Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    | 5.000,00                | 5.000,00           | 5.000,00         | 5.000,00         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       | <b>5.000,00</b>         | <b>5.000,00</b>    | <b>5.000,00</b>  | <b>5.000,00</b>  |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 87.201,02               | 92.468,03          | 89.700,02        | 89.700,02        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>92.201,02</b>        | <b>97.468,03</b>   | <b>94.700,02</b> | <b>94.700,02</b> |

### Spesa prevista per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 4.267,01                             | Previsione di competenza           | 98.877,43                        | 91.201,02          | 92.700,02          | 92.700,02          |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate               |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                | 106.795,35                       | 95.468,03          |                    |                    |
| 2 | Spese in conto capitale            | 1.000,00                             | Previsione di competenza           | 1.000,00                         | 1.000,00           | 2.000,00           | 2.000,00           |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate               |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                | 2.517,94                         | 2.000,00           |                    |                    |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>5.267,01</b>                      | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>99.877,43</b>                 | <b>92.201,02</b>   | <b>94.700,02</b>   | <b>94.700,02</b>   |
|   |                                    |                                      | <b>di cui già impegnate</b>        |                                  |                    |                    |                    |

|  |  |  |                                    |            |           |  |  |
|--|--|--|------------------------------------|------------|-----------|--|--|
|  |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato |            |           |  |  |
|  |  |  | Previsione di cassa                | 109.313,29 | 97.468,03 |  |  |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 11 Altri servizi generali**

#### **Descrizione del programma:**

Il programma relativo agli altri servizi generali comprende essenzialmente le risorse da destinare in entrata ed in uscita alla gestione dell'Ufficio legale. Per tutti i casi in cui sarà necessario conferire un incarico dall'esterno verrà formulato, previo avviso pubblico, un apposito elenco da cui attingere. Comprende anche la realizzazione di altre attività rientranti, in generale, nella accezione di servizi generali dell'Ente.

#### **Motivazione delle scelte:**

Le scelte sono determinate dalla necessità di organizzare gestionalmente l'ufficio, in modo tale che anche l'azione giurisdizionale dell'ente possa essere resa efficiente ed efficace. Ciò al fine di riuscire a garantire una difesa dell'ente in tutti i gradi di giurisdizione tutte quelle volte che i giudici si siano pronunciati prevedendo, con errate motivazioni, la soccombenza dell'ente con gravi danni economici. Altra necessità è quella di raggiungere talune finalità ritenute strategiche per l'Ente.

#### **Finalità da conseguire:**

La finalità da conseguire è quella di limitare il più possibile il danno economico che l'ente potrebbe subire a seguito della emanazione di sentenze sfavorevoli per l'ente.

#### **Investimento:**

Nessuna forma di investimento è prevista per l'attuazione del programma se non quelle necessarie per l'implementazione delle procedure informatiche del settore.

#### **Risorse umane da impiegare:**

Avvocato dell'ente oltre a 1 praticante avvocato individuato con bando pubblico ed il supporto anche part-time di una unità di personale..

#### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle in dotazione degli uffici e quelle che si renderanno necessarie per l'implementazione dei servizi inerenti il settore.

#### **Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

La normativa non prevede alcuna coerenza con il piano regionale di settore.

### Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   | 5.000,00                | 5.000,00           | 5.000,00         | 5.000,00         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 | 368.879,00              | 368.879,00         |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       | <b>373.879,00</b>       | <b>373.879,00</b>  | <b>5.000,00</b>  | <b>5.000,00</b>  |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | -264.355,07             | -191.942,50        | 89.526,17        | 89.526,17        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>109.523,93</b>       | <b>181.936,50</b>  | <b>94.526,17</b> | <b>94.526,17</b> |

### Spesa prevista per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 72.412,57                            | Previsione di competenza                  | 104.308,48                    | 109.523,93         | 94.526,17          | 94.526,17          |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate                      |                               | 1.873,92           | 1.873,92           |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                       | 188.501,12                    | 181.936,50         |                    |                    |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>72.412,57</b>                     | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>104.308,48</b>             | <b>109.523,93</b>  | <b>94.526,17</b>   | <b>94.526,17</b>   |
|   |                                    |                                      | <b>di cui già impegnate</b>               |                               | <b>1.873,92</b>    | <b>1.873,92</b>    |                    |
|   |                                    |                                      | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>188.501,12</b>             | <b>181.936,50</b>  |                    |                    |

**Descrizione del programma:**

Nell'ambito della programmazione relativa al presente programma, le scelte strategiche dell'A.C. sono volte al mantenimento dello standard qualitativo del servizio.

La Polizia Municipale, nei limiti delle proprie attribuzioni e competenze territoriali, esercita le seguenti diverse funzioni:

- 1) funzioni di P.G., ai sensi dell'art. 57 c.p.p., rivestendo i propri componenti la qualifica di Agenti ed Ufficiali di P.G.;
- 2) funzioni di Polizia Stradale, ai sensi dell'art. 12 del D.Lvo 285/92 e ss.mm.ii.;
- 3) funzioni di Vigilanza sulla osservanza delle disposizioni di legge o regolamentari, volte all'individuazione di violazioni amministrative in materia di polizia amministrativa, edilizia, ambientale, commerciale, sanitaria, veterinaria, tributaria etc.

**Nello svolgimento delle funzioni di cui al superiore punto 1),** i componenti la P.M. dovranno vigilare al fine di prevenire e reprimere reati mediante attività di vigilanza e di controllo del territorio e mediante attività di P.G. delegate o d'iniziativa. I campi di maggior intervento con queste finalità sono quelli della vigilanza sull'ambiente e sul territorio, della vigilanza in materia edilizia e sanitaria, su attività criminose commesse dagli automobilisti, su reati legati alla sicurezza in materia di Protezione Civile e di sicurezza sul lavoro etc. Verranno pertanto svolti servizi mirati di controllo nel campo della tutela del territorio, con particolare riferimento ai controlli sulle attività edilizie, attenzionando eventuali reati in quella materia e predisponendo gli atti di P.G. di competenza culminanti nell'invio della CNR alla competente Procura della Repubblica. Verranno svolte, inoltre, le indagini di P.G. delegate che il Procuratore della Repubblica, a mezzo dei Sostituti Procuratori, vorranno assegnare e saranno redatti gli atti di P.G. ed espletate le notifiche di P.G. assegnati a questa P.M.

**Nello svolgimento delle attività di cui al superiore punto 2),** la Polizia Municipale si occuperà di vigilare sul rispetto delle norme sulla circolazione stradale, con particolare attenzione all'obiettivo della tutela dei cd utenti deboli e del raggiungimento di elevati livelli di percezione della Sicurezza Stradale da parte dell'utente. Gli Agenti di Polizia Stradale, pertanto, svolgeranno servizi quotidiani di controllo della viabilità, rilevando eventuali infrazioni al C.d.S. e attività quotidiana di presidio dei plessi scolastici in concomitanza degli orari di entrata ed uscita degli alunni. Altro personale appartenente a questa P.M. si occuperà della gestione dei relativi verbali di infrazione, istruendo le relative pratiche fino alla predisposizione dei ruoli esecutivi della riscossione coattiva, gestendo al contempo l'attività di rilascio di copie dei rapporti di sinistri stradali e l'attività relativa ai ricorsi amministrativi con particolare riferimento a quelli presentati al G.d.P. ed al Prefetto. Verranno svolti, inoltre, servizi di scorta ed assistenza degli organi di questo E.L. in occasione di manifestazioni civili e religiose e di eventi di qualsiasi genere che interesseranno di volta in volta i suoi rappresentanti.

**Nello svolgimento delle attività di cui al superiore punto 3),** il personale appartenente alla P.M. svolgerà servizi di vigilanza sanitaria, veterinaria, ambientale e sul commercio, si occuperà di assumere informazioni relative a pratiche anagrafiche e pratiche riguardanti agricoltura e artigianato inoltrate da altri enti.

In particolare, verrà svolta attività di:

- vigilanza sulle occupazioni abusive di suolo pubblico, sulle attività commerciali a posti fisso ed itinerante e sullo svolgimento del Mercato Comunale, al fine della prevenzione e repressione di comportamenti posti in essere in violazione di Ordinanze Sindacali e Regolamenti Comunali;
- vigilanza sul territorio volta al controllo del rispetto delle ordinanze sindacali emesse in materia di Protezione Civile (rischio incendi e rischio idrogeologico);
- vigilanza in materia di pubblicità, sulle attività produttive e industriali, e nel campo della Polizia Veterinaria;
- gestione e manutenzione attrezzature assegnate all'Area ed approvvigionamento di materiale di consumo;
- espletamento pratiche informative relative a iscrizioni anagrafiche, attestati agricoli, attestati artigianato, pratiche tributarie;
- predisposizione proposte di deliberazioni di G.M. e C.C. riguardanti materie di competenza dell'Area;

- istruzione di pratiche relative al rilascio di autorizzazioni di P.S., ai sensi del T.U.EE.LL. nelle materie trasferite dallo Stato agli EE.LL., con particolare riguardo a quelle relative a sparo fuochi artificiali e concessione plateatico agli esercenti le attrazioni dello spettacolo viaggiante;
- istruzione pratiche volte al rilascio dei tesserini caccia;
- istruzione pratiche volte al rilascio di contrassegni invalidi ai sensi del C.d.S.;
- istruzione pratiche volte al rilascio di tesserini per la raccolta di funghi ipogei;
- istruzione pratiche volte al soddisfacimento di istanze, riguardanti varie materie, volte ad ottenere autorizzazioni, attestazioni, certificazioni.

Oltre alle attività sopra elencate, la Polizia Municipale svolgerà svariate attività a richiesta del cittadino e si attiverà ogni qualvolta venga richiesto un intervento volto alla risoluzione di problematiche quotidiane che si verifichino sul territorio, richiedendo, ove fosse necessario, l'intervento di altre FF.OO. o di altri organismi specifici.

Dovranno essere garantiti, da parte del personale di P.M., turni di sorveglianza (anno 2022) per:

- il Parco Comunale (ordinanze sindacali, ad es. deiezioni canine, ecc.);
- attività di volantinaggio (secondo l'adottata ordinanza);
- abbandono rifiuti.

Altro obiettivo sarà, una volta realizzata, quello della effettuazione di appositi controlli e vigilanza sull'area di sgambamento comprensiva di un agility dog (anno 2022).

- Revisione del piano viario al fine di razionalizzare i flussi veicolari che attraversano il nostro territorio (2022).

#### **Motivazione delle scelte:**

Le scelte programmatiche del settore per l'anno in corso rientrano in una programmazione a lungo termine che non può prescindere dalla necessità di rivedere alcune delle funzioni della Polizia Municipale e incrementarne altre come il controllo ambientale e al randagismo.

#### **Finalità da conseguire:**

Le scelte di programmazione relative al settore hanno come finalità quella di completare l'attività di pianificazione relativa alla viabilità, e, soprattutto quella di incrementare il controllo ambientale e definire le modalità di gestione delle funzioni inerenti il controllo del randagismo.

#### **Investimento:**

Sono previste spese di investimento per l'acquisto della segnaletica.

#### **Risorse umane da impiegare:**

Personale da assegnare all'Area di Polizia Municipale con determinazione. Saranno previste, inoltre, occasionali collaborazioni di personale esterno e dei corpi di volontariato.

#### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle in dotazione dell'ufficio di Polizia Municipale.

#### **Coerenza con il piano regionale di settore:**

Tutto il programma e l'attività di Polizia Municipale è in linea con i principali Piani di settore regionali.

### Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       |                         |                    |                   |                   |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 487.738,06              | 581.305,27         | 476.902,39        | 476.872,39        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>487.738,06</b>       | <b>581.305,27</b>  | <b>476.902,39</b> | <b>476.872,39</b> |

### Spesa prevista per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 77.714,72                            | Previsione di competenza                  | 507.230,12                    | 481.238,06         | 474.402,39         | 474.372,39         |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate                      |                               | 29.394,04          | 5.613,85           |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                       | 583.771,29                    | 558.952,78         |                    |                    |
| 2 | Spese in conto capitale            | 15.852,49                            | Previsione di competenza                  | 24.000,00                     | 6.500,00           | 2.500,00           | 2.500,00           |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate                      |                               | 2.679,88           |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                       | 32.978,40                     | 22.352,49          |                    |                    |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>93.567,21</b>                     | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>531.230,12</b>             | <b>487.738,06</b>  | <b>476.902,39</b>  | <b>476.872,39</b>  |
|   |                                    |                                      | <b>di cui già impegnate</b>               |                               | <b>32.073,92</b>   | <b>5.613,85</b>    |                    |
|   |                                    |                                      | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>616.749,69</b>             | <b>581.305,27</b>  |                    |                    |

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

**Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione**

**Descrizione del programma:**

Il programma del settore, nell'ambito di una programmazione statale e regionale che si svolge su programmi pluriennali, prevede il completamento dei lavori relativi all'edilizia scolastica come meglio si specificherà nelle spese per investimento. Per quanto attiene l'attività relativa alla gestione dei servizi para – scolastici, oltre al miglioramento degli standard qualitativi dei servizi già resi all'utenza e potenziati nei precedenti esercizio finanziario (trasporto scolastico, servizio pre e post scuola, etc), si prevede di realizzare la mensa scolastica a favore degli alunni della scuola materna per consentire alle famiglie una migliore gestione degli orari scolastici. Si conferma, inoltre, l'istituzione di un contributo a favore dell'Istituto comprensivo e l'istituzione di un nuovo premio destinato agli alunni meritevoli che nel corso del percorso scolastico, a partire dalla scuola prima primaria e fino alla scuola secondaria di primo grado, hanno ottenuto il più alto punteggio. Inoltre si darà continuità alle attività culturali e didattiche in collaborazione con l'istituto scolastico che hanno carattere rituale (premio Nello Simili, è Nato un poeta, ecc.) e/o che vengono proposti, nel corso dell'anno, dall'istituto comprensivo o dagli amministratori.

Il calendario dei singoli eventi sarà pervisto tra gli obiettivi inseriti nel P.d.O. relativo all'anno.

Si prevede di realizzare, tra gli altri, i sottoelencati obiettivi:

- particolare attenzione da rivolgere ai bambini diversamente abili;
- realizzazione di progetti a carattere formativo e ludico-ricreativi;
- potenziamento dello spazio di consulenza psicopedagogica,
- installazione di una “Bacheca della Cultura” – (Anno 2022);
- garantire e potenziare i servizi di scuolabus, asilo nido, refezione scolastica – (anno 2022).

Quanto, in particolare, all'edilizia scolastica, si prevede:

- per la Scuola Elementare: Rifacimento piano terra e sostituzione pavimentazione in tutto il Plesso – (triennio 2022/2024).
- per la Scuola Media di Via Pacini: Sistemazione delle aree esterne, con particolare riferimento alla pista di atletica leggera (anno 2022); - Realizzazione progetto esecutivo partecipazione Avviso 10.7.1 (anno 2022);
- ripristino caditoie e manutenzione caditoie acque meteoriche cortile principale (anno 2022).
- per la Scuola di Via Mazzini: Realizzazione impianti di antifurto e videosorveglianza – (triennio 2022-2024).

**Motivazione delle scelte:**

La realizzazione del suddetto programma di settore permette, nel rispetto e a garanzia delle nuove disposizioni normative nazionali in materia scolastica, di rispondere ad alcune delle esigenze manifestate dalla cittadinanza e di offrire agli utenti alcuni servizi aggiuntivi utilizzando il sistema della economia di gestione ovvero dell'affidamento all'esterno.

**Finalità da conseguire:**

Le politiche amministrative in materia di istruzione scolastica hanno lo scopo di offrire ai giovani studenti e alle famiglie, in collaborazione con le competenti autorità scolastiche, delle strutture adeguate e, soprattutto, dei servizi efficienti che possano favorire in modo fattivo il “diritto allo studio” costituzionalmente garantito.

**Investimento:**

Non esistono spese di investimento per l'anno in corso essendo stati tutti gli interventi di edilizia scolastica già appaltati nell'anno precedente e tuttora in corso di realizzazione

**Erogazione di servizi di consumo:**

Rimangono invariate le tariffe per l'asilo nido e le tariffe per poter fruire di tutti i servizi para – scolastici resi alla cittadinanza (trasporto alunni, buoni – libro etc.) ad eccezione dei servizi con oneri a carico esclusivo dell'ente (servizio pre e post scuola).

**Risorse umane da impiegare:**

Personale assegnato all'Area dei Servizi Sociali con determinazione sindacale. Sono previste figure professionali di supporto per lo svolgimento dei servizi para – scolastici. con riferimento all'edilizia scolastica, personale assegnato all'Area Tecnica e del Territorio e personale esterno individuato attraverso incarichi professionali, per la gestione delle manutenzioni ordinarie e straordinarie di cui ai progetti da investimento.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Per la realizzazione del programma e dei progetti vengono utilizzate le risorse strumentali in dotazione degli uffici oltre a quelle che verranno acquistate per la realizzazione dei singoli progetti con spese in c/capitale.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Gli interventi di ristrutturazione e adeguamento dei locali scolastici sono inseriti nei programmi regionali di edilizia scolastica.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                     | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                        |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                       |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                      | 4.500,00                | 4.500,00           | 4.500,00          | 4.500,00          |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                    |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                       |                         |                    |                   |                   |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA                                 | 4.500,00                | 4.500,00           | 4.500,00          | 4.500,00          |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -<br>Altre entrate | 180.155,20              | 245.346,02         | 159.655,20        | 159.655,20        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                           | <b>184.655,20</b>       | <b>249.846,02</b>  | <b>164.155,20</b> | <b>164.155,20</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui<br/>presunti al<br/>31/12/2021</b> |                                           | <b>Previsioni<br/>definitive 2021</b> | <b>Previsioni<br/>2022</b> | <b>Previsioni<br/>2023</b> | <b>Previsioni<br/>2024</b> |
|---|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 63.495,82                                     | Previsione di competenza                  | 153.955,20                            | 182.655,20                 | 162.155,20                 | 162.155,20                 |
|   |                                    |                                               | di cui già impegnate                      |                                       | 10.625,76                  |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                       |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | Previsione di cassa                       | 239.647,31                            | 246.151,02                 |                            |                            |
| 2 | Spese in conto capitale            | 1.695,00                                      | Previsione di competenza                  | 4.000,00                              | 2.000,00                   | 2.000,00                   | 2.000,00                   |
|   |                                    |                                               | di cui già impegnate                      |                                       |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                       |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | Previsione di cassa                       | 26.000,00                             | 3.695,00                   |                            |                            |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>65.190,82</b>                              | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>157.955,20</b>                     | <b>184.655,20</b>          | <b>164.155,20</b>          | <b>164.155,20</b>          |
|   |                                    |                                               | <b>di cui già impegnate</b>               |                                       | <b>10.625,76</b>           |                            |                            |
|   |                                    |                                               | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                       |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>265.647,31</b>                     | <b>249.846,02</b>          |                            |                            |

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

**Programma: 7 Diritto allo studio**

**Descrizione del programma:**

Potenziare le attività di inserimento e sostegno di bambini e adolescenti in situazione di svantaggio. Integrare le attività di socializzazione offerte dalle scuole per realizzare l'integrazione culturale e linguistica dei bambini che provengono da altri paesi.

**Motivazione delle scelte:**

Costituire solide reti territoriali al servizio della scuola ed extrascuola per superare il problema dell'insuccesso scolastico che rischia di degenerare in dispersione scolastica e disagio giovanile. Promuovere interventi per rimuovere gli ostacoli di ordine economico, sociale e culturale che si frappongono al diritto all'istruzione ad ogni persona per accedere e frequentare ogni grado del sistema scolastico e formativo all'interno di strutture sicure.

**Finalità da conseguire:**

Lo scopo che si intende raggiungere con le politiche rivolte all'istruzione ed alla scuola è quello di favorire la prevenzione e il recupero del disagio giovanile, sostenere la qualificazione del sistema formativo integrato per il diritto allo studio, prevenire casi di dispersione scolastica e raccordare istituzioni e servizi educativi, scolastici e culturali. Lo scopo viene raggiunto attraverso l'individuazione e realizzazione di una serie di attività a favore del diritto allo studio che saranno individuati nei singoli programmi legati alla missione.

**Investimento:**

Non sono previste spese per investimento.

**Erogazione di servizi di consumo:**

Erogazione di servizi per il diritto allo studio

**Contributo acquisto libri – Fornitura gratuita o semigratuita dei libri di testo:** Fonte normativa: legge 448-98 art.27

I Beneficiari sono gli studenti delle scuole secondarie di primo e secondo grado, statali e paritarie.

**Buono libro** legge reg. N°1 /79 concessione di un contributo a fronte delle spese per l'acquisto dei libri di testo per gli alunni che frequentano la scuola secondaria di primo grado statali e paritarie

**Borse di studio - L.n.62 del 10 marzo 2000** Bando per l'assegnazione alle famiglie degli alunni delle scuole statali e paritarie . (elementari, medie e superiori) a sostegno delle spese sostenute per l'istruzione dei propri figli.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale assegnato all'Area dei Servizi Sociali con determinazione sindacale.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Per la realizzazione del programma e dei progetti vengono utilizzate le risorse strumentali in dotazione degli uffici oltre a quelle che verranno acquistate per la realizzazione dei singoli progetti con spese in c/capitale.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le borse studio e i buoni libri che garantiscono il diritto allo studio a tutte le classi sociali sono finanziate anche con fondi regionali.

### Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    | 50.132,13               | 50.132,13          | 50.132,13        | 50.132,13        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       | <b>50.132,13</b>        | <b>50.132,13</b>   | <b>50.132,13</b> | <b>50.132,13</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | -12.000,00              | -12.000,00         | -12.000,00       | -12.000,00       |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>38.132,13</b>        | <b>38.132,13</b>   | <b>38.132,13</b> | <b>38.132,13</b> |

### Spesa prevista per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                      | Previsione di competenza                  | 14.000,00                     | 38.132,13          | 38.132,13          | 38.132,13          |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate                      |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                       | 15.731,76                     | 38.132,13          |                    |                    |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                      | Previsione di competenza                  |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate                      |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                       | 69.418,00                     |                    |                    |                    |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                      | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>14.000,00</b>              | <b>38.132,13</b>   | <b>38.132,13</b>   | <b>38.132,13</b>   |
|   |                                    |                                      | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>85.149,76</b>              | <b>38.132,13</b>   |                    |                    |

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

**Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico**

**Descrizione del programma:**

Completamento dei lavori di ristrutturazione e riqualificazione della Chiesa San Biagio, finanziata da fondi regionali

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                     | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                        |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                       |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                    |                         | 344.682,27         |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                       |                         |                    |           |           |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA                                 |                         | 344.682,27         |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -<br>Altre entrate |                         | -4.986,62          |           |           |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA                                  |                         | 339.695,65         |           |           |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                      | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 2 | Spese in conto capitale     | 339.695,65                           | Previsione di competenza           | 497.411,68                    |                    |                    |                    |
|   |                             |                                      | di cui già impegnate               |                               |                    |                    |                    |
|   |                             |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                    |                    |                    |
|   |                             |                                      | Previsione di cassa                | 698.013,08                    | 339.695,65         |                    |                    |
|   | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 339.695,65                           | Previsione di competenza           | 497.411,68                    |                    |                    |                    |
|   |                             |                                      | di cui già impegnate               |                               |                    |                    |                    |
|   |                             |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                    |                    |                    |
|   |                             |                                      | Previsione di cassa                | 698.013,08                    | 339.695,65         |                    |                    |

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

**Descrizione del programma:**

Come già espresso nella descrizione della missione a cui il presente programma si riconduce, la volontà di questa A.C. è puntare sulla cultura come volano anche per lo sviluppo economico del territorio. È di fondamentale importanza connettere la cultura alla vita delle persone e ai processi di sviluppo produttivo, economico e sociale del territorio. Per questo le linee di intervento dell'Amministrazione tendono a valorizzare la creatività e i nuovi talenti nonché tutte quelle associazioni che si muovono nei diversi settori di iniziativa culturale. In questo senso l'A.C. intende supportare le associazioni che offrono la possibilità di programmare interventi culturali, fornendo come base logistica il Palazzo TurrisiGrifeo Partanna, location che attribuisce ad ogni intervento nel campo della cultura la giusta cornice storica e architettonica. La programmazione del settore è, pertanto, volta essenzialmente allo svolgimento di ogni attività di supporto alle organizzazioni ed associazioni culturali per lo svolgimento delle iniziative proposte. **Si prevede, pure, l'istituzione di un raccordo operativo con le varie realtà e risorse territoriali per la costituzione di percorsi storici, culturali e artistici per valorizzare i luoghi rappresentativi del nostro territorio.**

**Motivazione delle scelte:**

le scelte di politica culturale sono volte ad offrire sostegno ad iniziative e progetti culturali di associazioni, gruppi artistici e operatori del settore, che utilizzano l'espressione artistica come mezzo di integrazione culturale e sociale, parità di genere e valorizzazione dei talenti e dei linguaggi giovanili. Realizzare una governance culturale condivisa tra l'Amministrazione e tutte le Associazioni locali, dove la coesione sociale resti al centro dei processi di promozione culturale e produttiva del territorio.

**Finalità da conseguire:**

L'attività ordinaria del servizio consiste nella programmazione, organizzazione, gestione, promozione e comunicazione di iniziative e spazi culturali, iniziative e interventi nell'ambito dello spettacolo, della promozione di beni culturali, della promozione turistica anche in collaborazione con altri soggetti. In questa ottica assume valore fondamentale la valorizzazione e promozione degli artisti del territorio e degli spazi espositivi comunali primo fra tutti Palazzo Turrisi Grifeo Partanna ed anche altri (Cantina Comunale, Parco Aniante, Biblioteca Comunale e Centro Aggregativo anziani) con mostre, esposizioni ed iniziative, organizzate anche attraverso la gestione diretta da parte delle associazioni del territorio. **Si vuole altresì costruire percorsi storici, culturali e artistici attraverso un viaggio nel territorio in cui emergono le interazioni complesse fra gli elementi materiali, immateriali e le relazioni tra e con i soggetti locali.**

**Erogazione di servizi di consumo:**

- Biblioteca Comunale con oltre diecimila libri consultabili oltre alla possibilità di accedere a internet e a supporti digitali

**Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane sono quelle assegnate all'Area Servizi Sociali nonché il personale assegnato all'Area Tecnica ed del Territorio per quanto riguarda le somme destinate ad investimento oltre a professionisti incaricati a seguito di procedura di affidamento.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali sono quelle in dotazione degli Uffici per l'espletamento delle funzioni gestionali.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Non esistono piani regionali di settore.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                     | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                        |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                       | 5.000,00                | 5.000,00           |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                      |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                    |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                       |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                          | <b>5.000,00</b>         | <b>5.000,00</b>    |                 |                 |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -<br>Altre entrate | 4.750,00                | 7.860,75           | 4.750,00        | 4.750,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                           | <b>9.750,00</b>         | <b>12.860,75</b>   | <b>4.750,00</b> | <b>4.750,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                                   | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 3.110,75                             | Previsione di<br>competenza                       | 14.493,30                     | 4.750,00           | 4.750,00           | 4.750,00           |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate                              |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo<br>pluriennale vincolato             |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                               | 18.243,30                     | 7.860,75           |                    |                    |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                      | Previsione di<br>competenza                       | 6.000,00                      | 5.000,00           |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate                              |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo<br>pluriennale vincolato             |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                               | 6.000,00                      | 5.000,00           |                    |                    |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>3.110,75</b>                      | <b>Previsione di<br/>competenza</b>               | <b>20.493,30</b>              | <b>9.750,00</b>    | <b>4.750,00</b>    | <b>4.750,00</b>    |
|   |                                    |                                      | <b>di cui già<br/>impegnate</b>                   |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | <b>di cui fondo<br/>pluriennale<br/>vincolato</b> |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | <b>Previsione di cassa</b>                        | <b>24.243,30</b>              | <b>12.860,75</b>   |                    |                    |

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Programma: 1 Sport e tempo libero**

**Descrizione del programma:**

La programmazione del settore “sport” prevede la collaborazione continua con le società sportive per diverse discipline al fine dell’organizzazione dei campionati cittadini e le spese di gestione degli impianti sportivi. Per quanto riguarda il settore “Tempo libero” saranno garantite tutte quelle manifestazioni primaverili, estive ed autunnali che si svolgono con carattere di continuità nel corso dell’anno, assicurando, altresì, la realizzazione occasionale di attività ricreative in favore dei ragazzi e dei bambini.

Si darà continuità e potenziamento alle attività del Grest e all’attività all’interno del centro giovanile. Viene rinnovato, infine, l’appuntamento annuale col prestigioso evento “Lavica Rock” che registra ogni anno un importante afflusso turistico.

**Motivazione delle scelte:**

Le scelte politiche relative al settore sportivo sono dettate dalla volontà di promuovere, anche attraverso il miglioramento delle strutture sportive esistenti, lo svolgimento delle discipline sportive sia nei giovani, allo scopo di favorirne l’aggregazione ed evitare la creazione di situazioni di disagio o emarginazione, che negli adulti nella convinzione che il benessere fisico contribuisce al miglioramento della qualità della vita. Le scelte politiche di promozione del turismo nascono, invece, dalla convinzione che lo sviluppo socio – economico del territorio non può prescindere dall’inserimento dell’ente nei principali circuiti regionali e nazionali di marketing territoriale che, attraverso la creazione di un sistema di concertazione e partenariato con altri enti pubblici e con gli operatori di mercato, riesca a acquisire fette di mercato nazionale utilizzando fondi regionali, nazionali e comunitari.

**Finalità da conseguire:**

Migliorare lo standard qualitativo dei servizi sportivi e ricreativi direttamente e/o indirettamente offerti alla cittadinanza e creare, attraverso la realizzazione di una politica di sviluppo economico legato al turismo locale, nuove fonti di benessere sociale, attirando i flussi turistici collegati ai più importanti eventi che si svolgono in provincia di Catania.

Obiettivo specifico:

–Sportello InformaGiovani – (triennio 2022/2024).

Si vuole procedere ad una nuova regolamentazione degli impianti sportivi alla luce della ristrutturazione degli stessi e della costruzione di nuovi impianti, tenuto conto, altresì, che il vecchio regolamento risale all’anno 2006 (anno 2022).

Altri obiettivi sono, tra gli altri, Mantenimento e razionalizzazione delle manifestazioni estive esistenti migliorando, ove possibile, l’organizzazione delle stesse e la risonanza pubblicitaria nell’hinterland ed in particolar modo la XXXVI Edizione dell’Aquila d’Argento, la XXXVII Edizione del “Premio Nello Simili” e la V Edizione del Premio Studenti Meritevoli.

Potenziamento della “Sagra della Vendemmia e le sue tradizioni”, ormai giunta alla XXXII Edizione, da svolgersi in quattro fine settimana e del “Festival Regionale dei Gruppi Folk” trasformando lo stesso in “Festival Nazionale dei Gruppi Folk”.

Realizzazione di rassegne teatrali tematiche da svolgersi nel periodo invernale ed estivo.

**Investimento:**

Le somme da investimento previste sono quelle necessarie per la realizzazione del programma.

**Erogazione di servizi di consumo:**

I servizi di consumo erogati sono quelli volti all'utilizzazione degli impianti sportivi.

**Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle assegnate all'area Tecnica e Territorio (impianti sportivi) e all'Area Servizi Sociali (servizi destinati allo sport) con relativa determina sindacale.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle in dotazione dell'area Tecnica e Territorio e dell'Area Servizi Sociali.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Gli interventi strutturali e gli interventi relativi al turismo ed allo spettacolo previsti nel presente programma sono coerenti con le programmazioni generali di settore a livello regionale e/o nazionale.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    | 10.000,00               | 13.000,00          |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                   |                   |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA                              | 10.000,00               | 13.000,00          |                   |                   |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 85.500,00               | 106.170,26         | 106.000,00        | 103.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>95.500,00</b>        | <b>119.170,26</b>  | <b>106.000,00</b> | <b>103.000,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | Titolo         | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|----------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 20.626,36                            | Previsione di competenza           | 68.156,70                        | 94.500,00          | 105.000,00         | 102.000,00         |
|   |                |                                      | di cui già impegnate               |                                  |                    |                    |                    |
|   |                |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                    |                    |                    |
|   |                |                                      | Previsione di                      | 79.442,90                        | 115.126,36         |                    |                    |

|   |                                    |                  |                                           |                  |                   |                   |                   |
|---|------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   |                                    |                  | cassa                                     |                  |                   |                   |                   |
| 2 | Spese in conto capitale            | 3.043,90         | Previsione di competenza                  | 4.000,00         | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          |
|   |                                    |                  | di cui già impegnate                      |                  |                   |                   |                   |
|   |                                    |                  | di cui fondo pluriennale vincolato        |                  |                   |                   |                   |
|   |                                    |                  | Previsione di cassa                       | 5.000,00         | 4.043,90          |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>23.670,26</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>72.156,70</b> | <b>95.500,00</b>  | <b>106.000,00</b> | <b>103.000,00</b> |
|   |                                    |                  | <b>di cui già impegnate</b>               |                  |                   |                   |                   |
|   |                                    |                  | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                  |                   |                   |                   |
|   |                                    |                  | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>84.442,90</b> | <b>119.170,26</b> |                   |                   |

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

**Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio**

**Descrizione del programma:**

Il programma, già attenzionato nell'ambito della missione, prevede tutto quanto necessario per l'approvazione dello strumento urbanistico, obiettivo pluriennale, e l'approvazione della variante al Centro storico contestualmente allo studio del centro storico di cui alla L.R. n°15/2015. Tuttavia l'attuale programmazione, considerato lo stato avanzato delle procedure, non prevede lo stanziamento di somme ad hoc essendosi già provveduto agli affidamenti dei relativi incarichi negli anni precedenti. Le somme residuali che potrebbero essere necessarie a livello istruttorio sono inseriti in capitoli di bilancio relativi a programmi diversi ed inerenti l'attività dell'ufficio tecnico.

**Motivazione delle scelte:**

Le scelte sono state dettate dagli obblighi normativi imposti dalla L.R. 15/91 in materia di revisione del P.R.G. e dalla L.R. n. 13/2015 in materia di redazione degli studi di dettaglio del centro storico oltre che dalla necessità di programmare dando un miglior assetto urbanistico al territorio nel suo complesso, anche in considerazione della scadenza del vincolo c.d. espropriativo e, in particolare al centro storico in modo da rispondere alle richieste di chi ha la necessità di effettuare interventi in edifici ricadenti nella zona "A" attuabili solo a seguito di pianificazione attuativa di secondo livello.

**Finalità da conseguire:**

La realizzazione del programma mira sia a creare una normativa di sostegno alla attività di edilizia privata in tutto il territorio ed in particolare nella zona del centro storico al fine di contribuire ad una corretta e razionale pianificazione del territorio.

**Le finalità da conseguire sono:**

**- Pubblicazione bando di gara per la concessione del suolo pubblico per l'edificazione dei chioschi per le aree già individuate nell'apposito Regolamento allegato all'approvato Piano Urbanistico Commerciale con deliberazione di C.C. n. 19 del 27/05/2020 (anno 2022).**

**Investimento:**

Non sono previste rilevanti spese di investimento essendosi già proceduto negli anni precedenti al conferimento degli incarichi e a tutte le spese necessarie per l'istruttoria. Le spese da investimento previste nella missione riguardano il completamento di una procedura espropriativa.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale assegnato all'Area Tecnica e del Territorio ed al servizio edilizia ed urbanistica e professionisti esterni .

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle in dotazione degli uffici.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

L'intero assetto urbanistico del territorio derivante dalla redazione degli strumenti suddetti dovrà essere coerente con gli strumenti di pianificazione di area vasta e con la carta dei diversi vincoli ambientali, geologici, idrogeologici, sismici ecc. gravanti sul territorio.

### Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa   | ANNO 2023         | ANNO 2024         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                      |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                         |                      |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   | 7.000,00                | 43.750,00            | 22.000,00         | 22.000,00         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 | 12.061.660,84           | 12.753.286,04        | 122.952,50        | 110.452,50        |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                      |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       | <b>12.068.660,84</b>    | <b>12.797.036,04</b> | <b>144.952,50</b> | <b>132.452,50</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 74.841,52               | 556.458,48           | 5.500,00          | 5.500,00          |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>12.143.502,36</b>    | <b>13.353.494,52</b> | <b>150.452,50</b> | <b>137.952,50</b> |

### Spesa prevista per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022   | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 17.722,24                            | Previsione di competenza           | 22.000,00                        | 13.391,35            | 12.500,00          | 12.500,00          |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate               |                                  | 1.098,00             | 1.098,00           |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                      |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                | 25.218,99                        | 31.113,59            |                    |                    |
| 2 | Spese in conto capitale            | 1.192.269,92                         | Previsione di competenza           | 1.393.468,35                     | 12.130.111,01        | 137.952,50         | 125.452,50         |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate               |                                  | 1.011.208,34         |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                      |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                | 3.295.661,60                     | 13.322.380,93        |                    |                    |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>1.209.992,16</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>1.415.468,35</b>              | <b>12.143.502,36</b> | <b>150.452,50</b>  | <b>137.952,50</b>  |

|  |  |  |                                          |              |               |          |  |
|--|--|--|------------------------------------------|--------------|---------------|----------|--|
|  |  |  | di cui già<br>impegnate                  |              | 1.012.306,34  | 1.098,00 |  |
|  |  |  | di cui fondo<br>pluriennale<br>vincolato |              |               |          |  |
|  |  |  | Previsione di<br>cassa                   | 3.320.880,59 | 13.353.494,52 |          |  |

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

**Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

**Descrizione del programma:**

Il presente programma costituisce l'unico contenente le linee di indirizzo dell'A.C. con riferimento alla programmazione dell'Ufficio Tecnico. Come già ampiamente descritto rientrano nella realizzazione del programma le linee strategiche inerenti l'assetto urbanistico del territorio che consistono nella approvazione della revisione del P.R.G., nella approvazione della variante del Centro Storico e dei piani particolareggiati e lo studio della zona "A" del territorio ai sensi della L. R. 15/2015. Rientrano, inoltre nel programma la realizzazione di tutti quegli interventi che riguardano il patrimonio comunale finanziati dagli oneri di urbanizzazione e dalle somme destinate ad investimento della regione Siciliana. Tra queste di rilievo le attività di completamento dell'impianto termico di Palazzo Partanna e la sistemazione dei servizi di rete necessari per garantire il funzionamento degli uffici trasferiti a seguito dei lavori di manutenzione dell'edificio comunale. Tutti gli interventi programmati, tuttavia, sono di completamento delle strutture del Palazzo Partanna anche al fine del suo utilizzo originario quale sede museale.

Inoltre, sono previsti nel presente programma tutti gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria di arterie stradali, piazze, e, in generale, il patrimonio immobiliare dell'ente. Rientrano, inoltre, nella programmazione del settore tutte le scelte inerenti la gestione della pubblica illuminazione e la manutenzione del territorio e degli immobili comunali.

Pertanto, sebbene non sia prevista alcuna spesa in merito, rientra nel presente programma la scelta di revisione dell'impianto di Pubblica illuminazione con luce a risparmio energetico

**Motivazione delle scelte:**

Le scelte di programmazione del settore sono state determinate per lo più dalla necessità di dare un miglior assetto urbanistico al territorio nel suo complesso, e, in particolare al centro storico in modo da rispondere alle richieste di chi ha la necessità di effettuare interventi straordinari in edifici ricadenti nella zona "A". Le ulteriori scelte di programmazione legate agli investimenti sono dettate dalla necessità di procedere ad una manutenzione straordinaria di alcuni edifici comunali e dei beni patrimoniali e demaniali dell'ente ed alla riqualificazione dell'impianto di Pubblica illuminazione.

**Finalità da conseguire:**

La realizzazione del programma mira sia a creare una normativa di sostegno alla attività di edilizia privata in tutto il territorio ed in particolare nella zona del centro storico al fine di contribuire ad una corretta e razionale pianificazione del territorio. A questo obiettivo si accompagna anche quello di garantire la fruizione dei beni immobili dell'ente provvedendo alla loro manutenzione ordinaria e straordinaria nonché il miglioramento dell'impianto di P.I. con lo scopo di aumentare lo standard qualitativo con un progressivo risparmio dell'ente.

Questi, in particolare, gli obiettivi da raggiungere entro il triennio:

- Redazione di un progetto di riqualificazione del parco comunale "A. Aniante", che preveda l'accessibilità e l'abbattimento delle recinzioni perimetrali e l'unificazione di Piazza Matteotti con l'area antistante lo stesso parco; (anno 2022);
- Realizzazione del parcheggio di Via della Regione attuando sistemi perequativi da inserire nel redigendo PRG, in considerazione del fatto che ormai è improponibile l'attuazione di espropri dei terreni per i costi che gli stessi hanno e per l'illegittimità derivante dalla continua reiterazione dei vincoli di esproprio – (triennio 2022/2024);
- Realizzazione di nuovi impianti di illuminazione nelle vie: Piazza Borsellino – (anno 2022);
- Ripristino dei pali di illuminazione ammalorati, ricollocazione delle lanterne laddove mancanti – (anno 2022);

**Investimento:**

Sono previste nel programma tutte le spese di investimento finanziate da OO.UU. con particolare riferimento a:

- 1) completamento lavori nel Palazzo Partanna
- 2) utilizzazione somme per manutenzione strade ed immobili comunali.

**Erogazione di servizi di consumo:**

Non sono previsti servizi a consumo nel presente programma.

**Risorse umane da impiegare:**

le risorse umane da impiegare sono quelle assegnate all'Area Tecnica e del Territorio oltre al personale esterno incarico alla realizzazione dei singoli interventi.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

le risorse strumentali da utilizzare sono quelle in dotazione dell'Area tecnica e del Territorio.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

L'intero assetto urbanistico è coerente con gli strumenti di pianificazione regionale. L'approvazione del c.d. Piano delle cortine e dei singoli piani particolareggiati spetterà all'assessorato regionale territorio ed ambiente che ne valuterà la coerenza.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023           | ANNO 2024           |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 | 55.000,00               | 55.000,00           | 30.000,00           | 30.000,00           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       | <b>55.000,00</b>        | <b>55.000,00</b>    | <b>30.000,00</b>    | <b>30.000,00</b>    |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 2.124.273,19            | 2.728.979,31        | 1.448.760,14        | 1.441.960,14        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>2.179.273,19</b>     | <b>2.783.979,31</b> | <b>1.478.760,14</b> | <b>1.471.960,14</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | Titolo         | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                          | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|----------------|--------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 136.977,01                           | Previsione di competenza | 818.380,86                       | 872.999,29         | 853.014,21         | 846.214,21         |
|   |                |                                      | di cui già impegnate     |                                  | 323.987,07         | 258.787,78         | 258.787,78         |

|   |                                    |                   |                                           |                     |                     |                     |                     |
|---|------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                     |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | Previsione di cassa                       | 990.225,15          | 1.009.976,30        |                     |                     |
| 2 | Spese in conto capitale            | 467.729,11        | Previsione di competenza                  | 999.000,00          | 1.306.273,90        | 625.745,93          | 625.745,93          |
|   |                                    |                   | di cui già impegnate                      |                     | 489.611,08          |                     |                     |
|   |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                     |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | Previsione di cassa                       | 1.538.619,25        | 1.774.003,01        |                     |                     |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>604.706,12</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>1.817.380,86</b> | <b>2.179.273,19</b> | <b>1.478.760,14</b> | <b>1.471.960,14</b> |
|   |                                    |                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                     | <b>813.598,15</b>   | <b>258.787,78</b>   | <b>258.787,78</b>   |
|   |                                    |                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                     |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>2.528.844,40</b> | <b>2.783.979,31</b> |                     |                     |

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

**Programma: 3 Rifiuti**

### **Descrizione del programma:**

Il presente programma è imperniata anche nel miglioramento qualitativo del nuovo servizio di gestione del ciclo dei rifiuti urbani. Si tratta di un intervento importante che si inserisce in una nuova ottica della gestione del ciclo dei rifiuti, confermata dalla linea regionale, per la quale l'aumento in modo sensibile della percentuale di raccolta differenziata, garantisce la realizzazione dell'ambito ottimale con riduzione dei costi sulla collettività. Rientra, nella programmazione del settore :

- 1) revisione ufficio comune ARO e affidamento del servizio per conto dell' ARO alla società partecipata Mosema in houseproviding per la durata di 7 anni come da disposizioni regionali;
- 2) la stabilizzazione dei risultati della raccolta differenziata già raggiunti nel corso degli ultimi anni che si attestano intorno al 50% e l'incremento degli stessi;
- 3) l'approvazione della progettazione del centro comunale di raccolta differenziata in maniera da coinvolgere i cittadini al raggiungimento degli obiettivi di legge mediante un percorso premiale;
- 4) il mantenimento delle convenzioni con le piattaforme CONAI, già perfezionate nel corso del dell'anno precedente, al fine di rendere remunerativa per l'ente la raccolta differenziata. Per il medesimo obiettivo continuerà, inoltre, la fornitura automatica dei sacchetti per la R.D.

La redazione della progettazione preliminare e conseguente approvazione di un centro comunale di raccolta differenziata sarà un obiettivo per l'anno in corso avendo l'ente già acquisito il finanziamento della Regione Siciliana.

### **Motivazione delle scelte:**

Le scelte relative alla programmazione in materia di ambiente sono dettate dalla necessità di realizzare un risparmio di gestione da compensare con la necessità, in base alla normativa sulla TARI di coprire interamente il costo del servizio, con contestuale miglioramento dell'ambiente. In questa prospettiva è determinante la realizzazione dell'isola ecologica che permetterà all'ente un incremento sostanziale della R.D. con contestuale riduzione dei costi di smaltimento dei rifiuti.

### **Finalità da conseguire:**

Obiettivo principale della programmazione nel settore è quello di attuare una più pregnante politica dell'ambiente con lo scopo di migliorare la qualità di vita della cittadinanza riducendo, altresì, i costi di gestione di alcuni servizi essenziali in modo da incidere in modo determinante sulla Tari che va a coprire il costo intero dei servizi essenziali.

Nell'ambito del Settore dell'Ambiente ed Ecologia, questa Amministrazione prevede di realizzare i sotto elencati obiettivi:

- “Bioedilizia”: Approvazione Regolamento comunale sulla bioedilizia per il miglioramento della qualità energetica e ambientale in campo edilizio ed urbanistico introducendo “regole e comportamenti” che incentivino la salvaguardia dell'ambiente esterno, le risorse naturali presenti sul territorio, la riduzione dei carichi ambientali, il miglioramento delle condizioni di benessere dei luoghi, l'efficienza energetica degli edifici – (anno 2022)
- “Introduzione eco-raccoglitori per plastica”: Introduzione sul territorio di eco-raccoglitori di plastica per incentivare la raccolta di tali rifiuti differenziabili promuovendo, al contempo, modelli di economia circolare che generano vantaggi per la collettività sia in termini di tracciabilità in tempo reale dei comportamenti di raccolta che di fidelizzazione degli utenti alle attività commerciali aderenti all'iniziativa. Più raccogli e conferisci, più sconti hai nelle attività commerciali ubicate sul territorio (triennio 2022-2024).

Politiche ambientali

- Adeguamento area adibita al conferimento dei RAEE all'interno del Centro di Raccolta Comunale ubicato presso via Poio, consistente nell'allargamento dell'area oggi potenzialmente destinataria all'ubicazione di tali rifiuti, recinzione di tale area dagli agenti atmosferici e realizzazione di impianto di prima pioggia come da normativa vigente in materia.
- Stipula convenzione con il Consorzio Nazionale dei Raee

- Installazione segnaletica stradale di indicazione dell'ubicazione del centro comunale di raccolta
- Predisposizione atti gestionali al fine di poter attuare la possibilità di utilizzo di diserbante chimico per la limitazione della ricrescita di erba in vie e strade del territorio comunale.

**Investimento:**

Le somme di investimento previste nel presente programma sono quelle necessarie a garantire la realizzazione della programmazione.

**Erogazione di servizi di consumo:**

Gestione del servizio di raccolta e smaltimento della frazione differenziata ed indifferenziata come da piano economico approvato dal Consiglio Comunale.

**Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane sono quelle assegnate all'Area Tecnica e del Territorio nonché quelle necessarie per l'utilizzo delle somme da investimento

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali sono quelle in dotazione dell'Area Tecnica e del Territorio

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Il programma del settore è coerente con la normativa regionale e in linea con gli standard imposti.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023           | ANNO 2024           |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 | 484.644,70              | 484.644,70          |                     |                     |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       | <b>484.644,70</b>       | <b>484.644,70</b>   |                     |                     |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 1.663.206,00            | 1.903.443,67        | 1.563.206,00        | 1.563.206,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>2.147.850,70</b>     | <b>2.388.088,37</b> | <b>1.563.206,00</b> | <b>1.563.206,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|  | Titolo | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |  | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|--|--------|--------------------------------------|--|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|--|--------|--------------------------------------|--|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|

|   |                                    |                   |                                           |                     |                     |                     |                     |
|---|------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 152.333,78        | Previsione di competenza                  | 1.532.648,35        | 1.663.206,00        | 1.563.206,00        | 1.563.206,00        |
|   |                                    |                   | di cui già impegnate                      |                     | 355.716,91          |                     |                     |
|   |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                     |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | Previsione di cassa                       | 1.737.614,23        | 1.815.539,78        |                     |                     |
| 2 | Spese in conto capitale            | 87.903,89         | Previsione di competenza                  |                     | 484.644,70          |                     |                     |
|   |                                    |                   | di cui già impegnate                      |                     |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                     |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | Previsione di cassa                       | 246.997,03          | 572.548,59          |                     |                     |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>240.237,67</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>1.532.648,35</b> | <b>2.147.850,70</b> | <b>1.563.206,00</b> | <b>1.563.206,00</b> |
|   |                                    |                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                     | <b>355.716,91</b>   |                     |                     |
|   |                                    |                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                     |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>1.984.611,26</b> | <b>2.388.088,37</b> |                     |                     |

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

**Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

**Descrizione del programma:**

E' sempre prevista la manutenzione ordinaria e straordinaria delle aree a verde con particolare riferimento alla villa comunale e alla cura del verde in particolare in corrispondenza della festività e ricorrenze varie. Per le aree a verde gestite dai privati si prevede il potenziamento dell'impiantistica per la fornitura dell'acqua.

**Motivazione delle scelte:**

Garantire lo standard del servizio in presenza di una riduzione di risorse finanziarie e strumentali.

**Finalità da conseguire:**

Gestione del verde pubblico affinché vi sia un segno di decoro e rispetto dell'ambiente e del territorio.

Per il verde pubblico, è previsto l'affidamento del servizio di manutenzione ordinaria delle aree a verde su tutto il territorio comunale, con particolare riferimento alle zone periferiche, ad una ditta specializzata, seguendo un calendario di gestione con cadenza sistematica. L'obiettivo da raggiungere è quello di migliorare il mantenimento delle suddette aree anche in relazione alla carenza di personale comunale addetto – (anno 2022).

**Investimento:**

Sono previste spese per investimento per lo svolgimento di attività previste nel programma

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                  |                  |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA                              |                         |                    |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 42.000,00               | 113.426,24         | 43.000,00        | 43.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>42.000,00</b>        | <b>113.426,24</b>  | <b>43.000,00</b> | <b>43.000,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui<br/>presunti al<br/>31/12/2021</b> |                                           | <b>Previsioni<br/>definitive<br/>2021</b> | <b>Previsioni<br/>2022</b> | <b>Previsioni<br/>2023</b> | <b>Previsioni<br/>2024</b> |
|---|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 60.901,96                                     | Previsione di competenza                  | 138.000,00                                | 24.000,00                  | 25.000,00                  | 25.000,00                  |
|   |                                    |                                               | di cui già impegnate                      |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | Previsione di cassa                       | 144.062,91                                | 84.901,96                  |                            |                            |
| 2 | Spese in conto capitale            | 10.524,28                                     | Previsione di competenza                  | 31.459,18                                 | 18.000,00                  | 18.000,00                  | 18.000,00                  |
|   |                                    |                                               | di cui già impegnate                      |                                           | 1.547,30                   |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | Previsione di cassa                       | 37.598,35                                 | 28.524,28                  |                            |                            |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>71.426,24</b>                              | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>169.459,18</b>                         | <b>42.000,00</b>           | <b>43.000,00</b>           | <b>43.000,00</b>           |
|   |                                    |                                               | <b>di cui già impegnate</b>               |                                           | <b>1.547,30</b>            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>181.661,26</b>                         | <b>113.426,24</b>          |                            |                            |

**Missione: 11 Soccorso civile**

**Programma: 1 Sistema di protezione civile**

Descrizione del programma:

Il presente programma è l'unico di riferimento della missione per cui le linee strategiche dettate per la missione equivalgono a quelle del programma. La programmazione per l'anno in corso prevede prioritariamente l'aggiornamento del piano per il rischio idrogeologico e del piano per il rischio incendi, quest'ultimo in collaborazione con il gruppo di Protezione civile.

Saranno, inoltre, svolte, sempre in collaborazione con il gruppo di volontari "Aquila Monteserra" una serie di progetti di intervento sul territorio a prevenzione dei rischi che possono derivare da calamità naturali e prevenzione incendi. Si provvederà, inoltre, a gestire tutte le situazioni di urgenza e necessità che possono nuocere o creare pericoli alla collettività. A tal fine, anche per accelerare le operazioni di intervento in collaborazione con la popolazione, sarà mantenuto attivo nell'anno un sistema telefonico di allerta di protezione civile.

Motivazione delle scelte:

Le scelte di programmazione di settore sono state determinate per lo più dalla necessità di creare una struttura di protezione civile che possa garantire il pronto intervento in caso di calamità o di eventi che possano mettere in pericolo la pubblica incolumità. A ciò si aggiunge la necessità di procedere con urgenza alla applicazione della normativa a tutela della sicurezza dei lavoratori nel luogo di lavoro.

Finalità da conseguire:

La realizzazione del programma mira, in una pianificazione a lungo termine, ad istituire una struttura operativa di protezione civile capace di intervenire in modo celere ed efficace anche con l'ausilio di gruppi di volontariato.

**Investimento:**

Il programma non prevede lo stanziamento di somme da destinare ad investimento fuorché quelle necessarie per la realizzazione di interventi strutturali di manutenzione ordinaria e straordinaria ove necessario.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale assegnato all'Area Tecnica e del Territorio con determinazione sindacale e con provvedimenti di mobilità intersettoriale.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle in dotazione degli uffici.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Tutti gli interventi di carattere sovra comunale sono coordinati con la struttura provinciale e regionale.

**Obiettivi:**

- Acquisto mezzo meccanico del tipo "Bobcat" con spazzolone accessorio per la gestione in-house del servizio rimozione cenere vulcanica.

### Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                  |                  |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA                              |                         |                    |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 57.790,00               | 71.211,79          | 57.850,00        | 57.850,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>57.790,00</b>        | <b>71.211,79</b>   | <b>57.850,00</b> | <b>57.850,00</b> |

### Spesa prevista per la realizzazione del programma

|   | Titolo                  | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|-------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti          | 10.921,79                            | Previsione di competenza           | 57.529,41                        | 57.290,00          | 57.350,00          | 57.350,00          |
|   |                         |                                      | di cui già impegnate               |                                  | 2.440,00           |                    |                    |
|   |                         |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                    |                    |                    |
|   |                         |                                      | Previsione di cassa                | 74.025,57                        | 68.211,79          |                    |                    |
| 2 | Spese in conto capitale | 2.500,00                             | Previsione di competenza           | 2.500,00                         | 500,00             | 500,00             | 500,00             |
|   |                         |                                      | di cui già impegnate               |                                  |                    |                    |                    |
|   |                         |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                    |                    |                    |
|   |                         |                                      | Previsione di cassa                | 2.500,00                         | 3.000,00           |                    |                    |

|  |                                    |                  |                                           |                  |                  |                  |                  |
|--|------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>13.421,79</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>60.029,41</b> | <b>57.790,00</b> | <b>57.850,00</b> | <b>57.850,00</b> |
|  |                                    |                  | <b>di cui già impegnate</b>               |                  | <b>2.440,00</b>  |                  |                  |
|  |                                    |                  | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                  |                  |                  |                  |
|  |                                    |                  | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>76.525,57</b> | <b>71.211,79</b> |                  |                  |

**Missione: 11 Soccorso civile**  
**Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali**

L'Ufficio Protezione civile del Comune continua anche nell'esercizio 2022 a seguire le attività relative agli interventi di ricostruzione degli immobili colpiti dal sisma del Dicembre 2018 e attività consequenziali (CAS)

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023           | ANNO 2024 |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                     |                     |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    | 44.400,00               | 71.897,00           |                     |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                     |                     |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                     |                     |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                     |                     |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       | <b>44.400,00</b>        | <b>71.897,00</b>    |                     |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 1.500.000,00            | 1.535.072,50        | 1.500.000,00        |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>1.544.400,00</b>     | <b>1.606.969,50</b> | <b>1.500.000,00</b> |           |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                  | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|-------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti          | 6.986,67                             | Previsione di competenza           | 60.000,00                     | 44.400,00          |                    |                    |
|   |                         |                                      | di cui già impegnate               |                               |                    |                    |                    |
|   |                         |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                    |                    |                    |
|   |                         |                                      | Previsione di cassa                | 95.418,68                     | 51.386,67          |                    |                    |
|   |                         |                                      |                                    |                               |                    |                    |                    |
| 2 | Spese in conto capitale | 55.582,83                            | Previsione di competenza           | 1.200.000,00                  | 1.500.000,00       | 1.500.000,00       |                    |
|   |                         |                                      | di cui già impegnate               |                               |                    |                    |                    |
|   |                         |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                    |                    |                    |
|   |                         |                                      | Previsione di cassa                | 1.369.899,09                  | 1.555.582,83       |                    |                    |
|   |                         |                                      |                                    |                               |                    |                    |                    |

|  |                                    |                  |                                           |                     |                     |                     |  |
|--|------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>62.569,50</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>1.260.000,00</b> | <b>1.544.400,00</b> | <b>1.500.000,00</b> |  |
|  |                                    |                  | <b>di cui già impegnate</b>               |                     |                     |                     |  |
|  |                                    |                  | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                     |                     |                     |  |
|  |                                    |                  | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>1.465.317,77</b> | <b>1.606.969,50</b> |                     |  |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

**Descrizione del programma:**

Promuovere e implementare la sussidiarietà relazionale: il Comune provvede alla realizzazione dei servizi insieme ai soggetti della società civile (cooperative sociali, volontariato, associazioni di promozione sociale, fondazioni). Fondare la progettualità del *welfare* locale sul concorso di una pluralità di soggetti, senza che questo si traduca in un indebolimento del ruolo pubblico, ma anzi esaltandone il ruolo originario di soggetto che opera per la costruzione di obiettivi sociali condivisi. Favorire l'interazione tra servizi sociali e realtà associative del territorio. L'ente locale si trasforma per governare la possibilità di garantire i diritti esigibili riconducibili alla Carta dei Diritti Fondamentali dell'Infanzia.

Nel presente programma rientrano tutti gli interventi necessari per garantire il potenziamento della gestione esternalizzata dell'Asilo Nido Comunale cercando di consolidare il sistema del nido e servizi integrativi per rispondere ai nuovi bisogni di flessibilità espressi dalle famiglie. Attivare la sperimentazione di ulteriori servizi che rispondano alle nuove esigenze, per cui le somme previste sono tutte destinate al mantenimento del servizio negli attuali livelli qualitativi. E' in programmazione per l'anno, a seguito di studio di settore, la possibilità di prevedere la mensa scolastica per i bambini della scuola materna.

**Motivazione delle scelte:**

Le scelte che riguardano il settore sono volte a garantire alle famiglie, soprattutto se bisognose, il supporto necessario anche nella gestione dei figli. In ragione di ciò, l'A.C. ha lo scopo di offrire alla collettività ed alle mamme che lavorano, un servizio affidabile e efficace.

**Finalità da conseguire:**

- Elaborare e realizzare progetti specifici di ricerca-intervento in relazione ai bisogni, alle problematiche e al disagio delle varie fasce di popolazione
- Mettere in atto ogni intervento utile all'assolvimento dell'obbligo scolastico e formativo nei confronti degli inadempienti, attraverso l'organizzazione e la realizzazione di specifiche attività individualizzate;
  - Ricevere le segnalazioni da parte di cittadini, scuole e servizi territoriali su situazioni di rischio ed intervenire di conseguenza, con progetti individualizzati;
  - Elaborare relazioni ed inviare segnalazioni di minori **ad alto rischio alla Procura della Repubblica, al Tribunale per i Minorenni, al Tribunale Civile;**
  - Elaborare relazioni ed inviare segnalazioni di situazioni al alto rischio al Giudice Tutelare e collaborare con lo stesso per la tutela delle situazioni;
  - Effettuare per conto del Tribunale e della Procura Minorili indagini su casi di minori con situazioni di disagio conclamato;
  - Programmare, curare e gestire gli interventi ai minori in affidamento al servizio sociale ed in generale, in collaborazione con il Tribunale dei Minori;
  - Curare l'inserimento di minori in strutture residenziali;
  - Gestire gli affidi di minori in nuclei familiari di sostegno, direttamente o con interventi coordinati con il T.M. (L.184/1983);
  - Ottimizzare il servizio di gestione dell'asilo nido;
  - Piano di azione coesione - Programma per i servizi di cura per l'infanzia;
  - Continuare a garantire il servizio di mensa scolastica.

Tra le finalità, inoltre, si annoverano: la realizzazione di progetti a carattere formativo e ludico-ricreativi, potenziamento dello spazio di consulenza psicopedagogica- (anno 2022) -, garantire i servizi di scuolabus, asilo nido, refezione scolastica – (anno 2022) -.

- Attuazione dei progetti integrativi "asilo nido" – Fondo Nazionale per il Sistema Integrato di Educazione e Istruzione 0-6 anni (D.Lgs. n. 65/2017) – anno 2022

Al fine di andare incontro ai bisogni sociali ed economici delle famiglie con bambini residenti nel territorio iscritti all'asilo nido, si parteciperà a bandi regionali e/o nazionali attraverso i quali si proporrà la riduzione della retta per l'asilo nido comunale.

Si intende riformulare un nuovo regolamento che disciplina i servizi sociali alla luce dei cambiamenti normativi e dell'adeguamento dei servizi a quelli del distretto socio-sanitario di appartenenza (anno 2022).

Inoltre, questa Amministrazione intende continuare ad assicurare il servizio sociale professionale e di segretariato sociale

Inoltre, garantire l'erogazione di servizi per il diritto allo studio:

Contributo acquisto libri – Fornitura gratuita o semigratuita dei libri di testo: Fonte normativa: legge 448-98 art.27

I Beneficiari sono gli studenti delle scuole secondarie di primo e secondo grado, statali e paritarie.

Buono libro legge reg. N°1 /79 concessione di un contributo a fronte delle spese per l'acquisto dei libri di testo per gli alunni che frequentano la scuola secondaria di primo grado statali e paritarie

Borse di studio - L.n.62 del 10 marzo 2000 Bando per l'assegnazione alle famiglie degli alunni delle scuole statali e paritarie . (elementari, medie e superiori) a sostegno delle spese sostenute per l'istruzione dei propri figli.

#### **Erogazione di servizi di consumo:**

Tutti i servizi a favore dell'infanzia, il servizio asilo nido, il servizio di mensa scolastica per i bambini della scuola materna

#### **Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane sono quelle assegnate con determina sindacale e quelle derivanti da servizi esternalizzati

#### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Le dotazioni strumentali sono quelle di cui agli elenchi dell'inventario

#### **Entrate previste per la realizzazione del programma**

| <b>Descrizione Entrata</b>                                           | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b>  | <b>ANNO 2024</b>  |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                                 |                            |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    | 55.000,00                       | 90.959,62                  | 55.000,00         | 55.000,00         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                                 |                            |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                                 |                            |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                                 |                            |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       | <b>55.000,00</b>                | <b>90.959,62</b>           | <b>55.000,00</b>  | <b>55.000,00</b>  |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 380.656,91                      | 408.951,41                 | 346.269,27        | 346.269,27        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>435.656,91</b>               | <b>499.911,03</b>          | <b>401.269,27</b> | <b>401.269,27</b> |

#### **Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>  | <b>Residui<br/>presunti al<br/>31/12/2021</b> |               | <b>Previsioni<br/>definitive<br/>2021</b> | <b>Previsioni<br/>2022</b> | <b>Previsioni<br/>2023</b> | <b>Previsioni<br/>2024</b> |
|---|----------------|-----------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | 62.923,08                                     | Previsione di | 418.719,61                                | 430.656,91                 | 401.269,27                 | 401.269,27                 |

|   |                                        |                  |                                                   |                   |                   |                   |                   |
|---|----------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   |                                        |                  | competenza                                        |                   |                   |                   |                   |
|   |                                        |                  | di cui già<br>impegnate                           |                   | 111.251,26        |                   |                   |
|   |                                        |                  | di cui fondo<br>pluriennale<br>vincolato          |                   |                   |                   |                   |
|   |                                        |                  | Previsione di<br>cassa                            | 463.132,63        | 493.579,99        |                   |                   |
| 2 | Spese in conto capitale                | 1.331,04         | Previsione di<br>competenza                       | 3.000,00          | 5.000,00          |                   |                   |
|   |                                        |                  | di cui già<br>impegnate                           |                   |                   |                   |                   |
|   |                                        |                  | di cui fondo<br>pluriennale<br>vincolato          |                   |                   |                   |                   |
|   |                                        |                  | Previsione di<br>cassa                            | 3.000,00          | 6.331,04          |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE<br/>SPESE</b> | <b>64.254,12</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b>               | <b>421.719,61</b> | <b>435.656,91</b> | <b>401.269,27</b> | <b>401.269,27</b> |
|   |                                        |                  | <b>di cui già<br/>impegnate</b>                   |                   | <b>111.251,26</b> |                   |                   |
|   |                                        |                  | <b>di cui fondo<br/>pluriennale<br/>vincolato</b> |                   |                   |                   |                   |
|   |                                        |                  | <b>Previsione di<br/>cassa</b>                    | <b>466.132,63</b> | <b>499.911,03</b> |                   |                   |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 2 Interventi per la disabilità**

**Descrizione del programma:**

Il presente programma contiene tutte quelle spese necessarie per garantire il supporto alle famiglie con soggetti portatori di handicap gravi e gravissimi. Rimangono ferme, nell'anno, le risorse che servono per fornire i servizi essenziali quali trasporto, funzioni socio assistenziali, sostegno anche nella scuola, il tutto in collaborazione con le ASP, le istituzioni scolastiche e le associazioni che operano sul territorio.

Obiettivo programmatico è il mantenimento degli attuali standards dei servizi offerti.

**Motivazione delle scelte:**

Riuscire a garantire i servizi a supporto delle famiglie con soggetti portatori di handicap nell'ambito della normativa nazionale e regionale in collaborazione con le famiglie stesse, l'ASP, le associazioni che operano sul territorio e, soprattutto, le istituzioni scolastiche.

**Finalità da conseguire:**

Erogazione del Buono Socio-sanitario in applicazione della L.R. 10/2003 alle famiglie residenti nel territorio del Distretto che accolgono anziani in condizioni di non autosufficienza debitamente certificata o disabili gravi (art. 3 comma 1° L. 104/1992)

Espletamento di tutte le pratiche amministrative relative alle funzioni socio-assistenziali proprie del Comune, quelle delegate dallo Stato e dalla Regione;

Ricevere le segnalazioni da parte di cittadini, scuole e servizi territoriali su situazioni di rischio ed intervenire di conseguenza,

Erogare prestazioni socio –assistenziali di base di competenza del Comune rivolte ai portatori di handicap e alle loro famiglie in stretta collaborazione con le ASP, le istituzioni scolastiche e le associazioni.

Predisporre progetti attraverso piani individualizzati utilizzando la legge 328/00

**Investimento:**

Le spese di investimento sono quelle necessarie per la gestione ordinaria dei servizi

**Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle assegnate all'Area Servizi Sociali ed il personale delle cooperative

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali sono quelle a disposizione dell'area per l'espletamento delle funzioni assegnate

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Tutti gli interventi a favore dei disabili rientrano nel piano approvato dall'ASP e dalla Regione Siciliana

### Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       |                         |                    |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 129.453,50              | 309.053,06         | 46.000,00        | 46.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>129.453,50</b>       | <b>309.053,06</b>  | <b>46.000,00</b> | <b>46.000,00</b> |

### Spesa prevista per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                           | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 179.599,56                           | Previsione di competenza                  | 170.207,20                       | 129.453,50         | 46.000,00          | 46.000,00          |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate                      |                                  | 24.330,70          |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                       | 364.165,24                       | 309.053,06         |                    |                    |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>179.599,56</b>                    | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>170.207,20</b>                | <b>129.453,50</b>  | <b>46.000,00</b>   | <b>46.000,00</b>   |
|   |                                    |                                      | <b>di cui già impegnate</b>               |                                  | <b>24.330,70</b>   |                    |                    |
|   |                                    |                                      | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>364.165,24</b>                | <b>309.053,06</b>  |                    |                    |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 3 Interventi per gli anziani**

**Descrizione del programma:**

Il presente programma contiene tutte le risorse che l'ente prevede la realizzazione di servizi a favore degli anziani. ovviamente le risorse maggiori riguardano la gestione del servizio di assistenza domiciliare ma, nella convinzione che, qualora non si provveda con interventi mirati, gli anziani possono diventare soggetti a margine della società, l'attività prevista nel settore è anche quella volta al coinvolgimento degli anziani nella vita sociale del paese, per cui vi sono risorse destinate ad attività ricreative a favore degli anziani.

Molte delle azioni previste nel programma rientrano, inoltre nella progettazione di cui al finanziamento del PAC anziani, già avviato negli esercizi precedenti.

**Motivazione delle scelte:**

Le scelte di politica sociale sono in genere rivolte alla solidarietà nei confronti dei soggetti che richiedono un intervento pubblico in quanto in situazioni di disagio. In particolare si ritiene che la fascia della popolazione anziana debba essere oggetto di particolare attenzione anche per il ruolo sociale che lo stesso ha rivestito, riveste (anche a supporto delle famiglie con figli) e dovrà continuare a rivestire.

**Finalità da conseguire:**

Gestire il servizio di assistenza domiciliare rivolta ai soggetti in difficoltà, anziani, attraverso l'erogazione di voucher di servizio e predisporre i piani individualizzati ;

Programmare , coordinare e gestire le attività ricreative e di integrazione sociale degli anziani;

Erogare prestazioni socio –assistenziali di base di competenza del comune rivolte agli anziani

Piano di azione coesione - Programma per i servizi di cura per gli anziani;

Predisposizione ed attivazione dei progetti L. 328/00;

**Investimento:**

Le somme da investimento previste sono quelle necessarie per lo svolgimento dei servizi inerenti il settore

**Erogazione di servizi di consumo:**

Assistenza domiciliare, erogazioni prestazioni socio sanitarie laddove previste, ricovero anziani, PAC per la cura degli anziani

**Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane sono quelle assegnate con determina sindacale e quelle derivanti da servizi esternalizzati

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le dotazioni strumentali sono quelle di cui agli elenchi dell'inventario

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

I piani finalizzati a livello regionale e nazionale sono coerenti con le politiche di settore.

### Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023        | ANNO 2024        |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       |                         |                    |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 64.500,00               | 65.210,52          | 64.500,00        | 64.500,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>64.500,00</b>        | <b>65.210,52</b>   | <b>64.500,00</b> | <b>64.500,00</b> |

### Spesa prevista per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive<br>2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 710,52                               | Previsione di competenza           | 49.500,00                        | 64.500,00          | 64.500,00          | 64.500,00          |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate               |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                | 70.606,32                        | 65.210,52          |                    |                    |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                      | Previsione di competenza           |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate               |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                                  |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                |                                  |                    |                    |                    |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>710,52</b>                        | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>49.500,00</b>                 | <b>64.500,00</b>   | <b>64.500,00</b>   | <b>64.500,00</b>   |

|  |  |  |                                                   |                  |                  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------|------------------|------------------|--|--|
|  |  |  | <b>di cui già<br/>impegnate</b>                   |                  |                  |  |  |
|  |  |  | <b>di cui fondo<br/>pluriennale<br/>vincolato</b> |                  |                  |  |  |
|  |  |  | <b>Previsione di<br/>cassa</b>                    | <b>70.606,32</b> | <b>65.210,52</b> |  |  |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**

**Descrizione del programma:**

Il programma ha come finalità la solidarietà sociale nei confronti di tutti quei soggetti che stanno a margine della società per un disagio familiare, economico e/o di salute. Obiettivo prioritario di ogni soggetto che opera nel sociale è quello di individuare i soggetti che per i motivi descritti si trovano a margine del tessuto sociale e di fornire assistenza e aiuto. In questa ottica, le risorse previste nel settore sono tutte destinate a progetti di inserimento lavorativo, borse lavoro, progetti di integrazione lavorativa a favore di soggetti svantaggiati.

Permangono, quindi, nella politica di settore tutte quelle attività di intervento a favore dei soggetti svantaggiati mediante i nuovi progetti di integrazione lavorativa, nonché i progetti che prevedono la realizzazione di interventi di inserimento lavorativo a favore dei soggetti portatori di handicap e dei soggetti tossicodipendenti.

**Motivazione delle scelte:**

Tutte le scelte di programmazione del settore sono dettate dalla volontà di esprimere una politica sociale di sostegno delle categorie deboli e disagiate della cittadinanza con l'utilizzo di strumenti ordinari previsti dalla normativa specifica in materia sociale, e la sperimentazione di sistemi alternativi che tendono ad accrescere la funzione sociale degli individui svantaggiati.

**Finalità da conseguire:**

La presente programmazione di settore è il risultato di una scelta politica che si è svolta nell'ambito di una pianificazione pluriennale, con lo scopo di mettere in primo piano la famiglia e i bisogni sociali degli anziani, dei giovani e soprattutto delle fasce più deboli della cittadinanza in modo da limitare la creazione di nuclei sociali a rischio di emarginazione.

Obiettivi specifici:

- Continuità nella gestione dei Progetti di Pubblica Utilità (P.U.C.) approvati nell'anno 2020 (anno 2021) e anno 2022

Predisposizione del nuovo regolamento per la concessione di contributi vantaggiosi economici e l'attribuzione del patrocinio secondo il disposto dell'art. 12 della legge 241/1990 e s.m.i., ed in applicazione dello Statuto Comunale (anno 2022)

**Investimento:**

Rientrano nelle spese di investimento le somme necessarie per la realizzazione dei progetti di intervento nel settore sociale.

**Erogazione di servizi di consumo:**

I servizi di consumo offerti dall'ente sul piano dell'assistenza sociale sono gestiti senza costi per l'utenza mediante l'affidamento a ditta esterna e con l'ausilio dei soggetti selezionati nell'ambito del progetto di inserimento lavorativo.

**Risorse umane da impiegare**

Personale da assegnare all'Area dei servizi Sociali con determinazione sindacale. Sono chiamate alla realizzazione dei progetti anche quelle figure di personale che, in servizio presso le Cooperative, forniscono servizi socio – assistenziali e sanitari in adempimento di contratti già conclusi con l'amministrazione comunale.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Per la realizzazione del programma e dei progetti vengono utilizzate le risorse strumentali in dotazione dell'Ufficio oltre a quelle che verranno acquistate per la realizzazione dei singoli progetti.

**Coerenza con il piano regionale di settore:**

I progetti di realizzazione del presente programma sono realizzati in coerenza con i programmi socio -assistenziali e sanitari adottati a livello regionale e nazionale.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| <b>Descrizione Entrata</b>                                           | <b>ANNO 2022<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2022<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2023</b> | <b>ANNO 2024</b> |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    | 56.000,00                       | 64.946,01                  | 56.000,00        | 56.000,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                                 |                            |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       | 56.000,00                       | 64.946,01                  | 56.000,00        | 56.000,00        |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 204.500,94                      | 298.100,44                 | 199.712,79       | 190.712,79       |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | 260.500,94                      | 363.046,45                 | 255.712,79       | 246.712,79       |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>           | <b>Residui<br/>presunti al<br/>31/12/2021</b> |                                    | <b>Previsioni<br/>definitive<br/>2021</b> | <b>Previsioni<br/>2022</b> | <b>Previsioni<br/>2023</b> | <b>Previsioni<br/>2024</b> |
|---|-------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti          | 102.545,51                                    | Previsione di competenza           | 274.909,11                                | 260.500,94                 | 255.712,79                 | 246.712,79                 |
|   |                         |                                               | di cui già impegnate               |                                           | 116.104,54                 | 55.921,32                  |                            |
|   |                         |                                               | di cui fondo pluriennale vincolato |                                           |                            |                            |                            |
|   |                         |                                               | Previsione di cassa                | 377.184,88                                | 363.046,45                 |                            |                            |
| 2 | Spese in conto capitale |                                               | Previsione di competenza           |                                           |                            |                            |                            |
|   |                         |                                               | di cui già impegnate               |                                           |                            |                            |                            |
|   |                         |                                               | di cui fondo                       |                                           |                            |                            |                            |

|  |                                        |                   |                                                   |                   |                   |                   |                   |
|--|----------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |                                        |                   | pluriennale<br>vincolato                          |                   |                   |                   |                   |
|  |                                        |                   | Previsione di<br>cassa                            |                   |                   |                   |                   |
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE<br/>SPESE</b> | <b>102.545,51</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b>               | <b>274.909,11</b> | <b>260.500,94</b> | <b>255.712,79</b> | <b>246.712,79</b> |
|  |                                        |                   | <b>di cui già<br/>impegnate</b>                   |                   | <b>116.104,54</b> | <b>55.921,32</b>  |                   |
|  |                                        |                   | <b>di cui fondo<br/>pluriennale<br/>vincolato</b> |                   |                   |                   |                   |
|  |                                        |                   | <b>Previsione di<br/>cassa</b>                    | <b>377.184,88</b> | <b>363.046,45</b> |                   |                   |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 5 Interventi per le famiglie**

**Descrizione del programma:**

Le famiglie, nell'accezione più larga, restano la base della nostra organizzazione sociale. Per questo si intende promuovere azioni ed interventi a carattere trasversale finalizzati alla valorizzazione della centralità delle famiglie, individuando ogni strumento atto a favorire l'accoglienza e la formazione di nuove famiglie e il loro inserimento armonico nel tessuto sociale. Il sostegno alle famiglie si esprime anche attraverso azioni di supporto alle competenze genitoriali, di protezione e tutela dei minori, di contrasto a situazioni di disagio, di promozione del benessere della comunità, e attraverso politiche di pari opportunità, potenziando l'offerta informativa e l'orientamento e la più agevole accessibilità ad uffici e servizi da parte delle famiglie. La centralità del Comune nelle politiche sociali si esprime attraverso l'adozione di interventi a supporto delle famiglie e di sviluppo di opportunità per favorire l'autonomia delle persone adulte anche mediante interventi mirati di natura economica correlati ad ogni possibile sbocco di natura occupazionale e al contrasto della vulnerabilità. Incrementare il dialogo fra politiche della sicurezza e politiche sociali tramite monitoraggi comuni e collaborazioni su specifici fenomeni

**Motivazione delle scelte:**

Le scelte in materia di politica della famiglia sono volte a dare supporto a quella che costituisce il primo sistema sociale nella scala gerarchica della società.

**Finalità da conseguire:**

Elaborare progetti sociali e socio-educativi- a corredo di richieste di finanziamenti regionali e ministeriali;

Curare e gestire l'istruttoria per l'erogazione dell'assegno di maternità e per l'assegno ai nuclei familiari con 3 o più figli (Art. 66 e art. 65 della L. 448/1998);

Curare e gestire i contributi relativi alla Legge 431/1998 – art. 11- (fondo nazionale per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione);

Programma piano di zona 2013/2015;

Gestire il progetto "Contributi economici in integrazione attività lavorativa soggetti svantaggiati" (istanze- colloqui -elaborazione graduatoria -avvio singoli progetti - monitoraggio -liquidazione contributi)

Sportelli sociali

Servizi Socio Sanitari

Interventi di Sostegno Economico

Agevolazioni tariffarie sul servizio idrico (bonus idrico)

Assegno di maternità (erogato dal Comune)

Assegno per il nucleo familiare (con almeno tre figli minori)

Bonus bebè - Assegno di natalità (legge 23/12/14 n.190 "di stabilità per l'anno 2015")

Bonus energia elettrica (Bonus elettrico)

Bonus gas

Contributi economici per favorire il mantenimento a domicilio di persone disabili adulte (Assegno di cura e di sostegno)

Contributi economici una tantum

Interventi di carattere economico erogati a singoli o nuclei familiari in condizioni di bisogno temporaneo.

Contributi per acquisto farmaci

Sia – Sostegno per l'inclusione attiva

Il Sostegno per l'Inclusione Attiva (SIA) è una misura di contrasto alla povertà che prevede l'erogazione di un sussidio economico alle famiglie in condizioni economiche disagiate in cui sia presente almeno un minore, oppure una persona con disabilità o una donna in stato di gravidanza accertata.

**Investimento:**

Le spese da investimento sono quelle necessarie per la realizzazione del programma

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

La politica di settore in materia di famiglia rientra per alcuni progetti, nel programmazione regionale, sociale e sanitaria

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023       | ANNO 2024       |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                     |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                    | 13.609,00               | 13.609,00          | 1.000,00        | 1.000,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                   |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                 |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       | <b>13.609,00</b>        | <b>13.609,00</b>   | <b>1.000,00</b> | <b>1.000,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 73.108,57               | 201.671,29         |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>86.717,57</b>        | <b>215.280,29</b>  | <b>1.000,00</b> | <b>1.000,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui<br>presunti al<br>31/12/2021 |                                    | Previsioni<br>definitive 2021 | Previsioni<br>2022 | Previsioni<br>2023 | Previsioni<br>2024 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 128.562,72                           | Previsione di competenza           | 183.387,64                    | 86.717,57          | 1.000,00           | 1.000,00           |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate               |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                | 311.094,52                    | 215.280,29         |                    |                    |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>128.562,72</b>                    | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>183.387,64</b>             | <b>86.717,57</b>   | <b>1.000,00</b>    | <b>1.000,00</b>    |
|   |                                    |                                      | di cui già impegnate               |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                    |                    |                    |
|   |                                    |                                      | Previsione di cassa                | 311.094,52                    | 215.280,29         |                    |                    |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale**

**Descrizione del programma :**

- Predisposizione di un nuovo progetto col quale si preveda l'unificazione delle due aree cimiteriali, rendendo pedonale la porzione di via Aniante che, ad oggi, divide le due aree cimiteriali e creando ex-novo una strada di collegamento viario e la realizzazione di una Chiesetta da adibire al culto dei defunti. – (triennio 2022/2024) -;
- Riqualificazione dell'impianto elettrico della parte monumentale del cimitero – (triennio 2022-2024);
- Realizzazione impianto di videosorveglianza all'interno e all'esterno del cimitero comunale – (anno 2022);
- Spostamento Uffici Cimiteriali nel nuovo Cimitero (anno 2022);
- Ripristino blocco loculi vecchio cimitero (anno 2022);
- Gestione lampade votive on line accorpandole al servizio cimiteriale gestito dall'Area AA.GG. e del Personale.

#### **Motivazione delle scelte:**

Le scelte di programmazione di settore sono state determinate per lo più dalla necessità di dare un miglior assetto al nuovo cimitero comunale e rispondere alle esigenze degli utenti.

#### **Finalità da conseguire:**

La realizzazione del programma mira a realizzare una corretta pianificazione del nuovo cimitero comunale tenendo sotto controllo i diagrammi di flusso per quanto riguarda la percentuale di mortalità.

#### **Investimento:**

Il programma prevede lo stanziamento di somme da destinare ad investimento per la realizzazione degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria e per la realizzazione dei nuovi colombari.

#### **Risorse umane da impiegare:**

Personale da assegnare all'Area Tecnica e del Territorio con determinazione sindacale.

#### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle in dotazione degli uffici.

#### **Coerenza con il piano regionale di settore:**

Non esistono piani regionali di settore.

#### **Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                                    | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria       |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                   |                         |                    |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                      |                         |                    |           |           |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA                |                         |                    |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - | 118.599,22              | 213.141,91         | 63.100,00 | 63.100,00 |

|                                               |                   |                   |                  |                  |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Altre entrate                                 |                   |                   |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b> | <b>118.599,22</b> | <b>213.141,91</b> | <b>63.100,00</b> | <b>63.100,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui<br/>presunti al<br/>31/12/2021</b> |                                           | <b>Previsioni<br/>definitive<br/>2021</b> | <b>Previsioni<br/>2022</b> | <b>Previsioni<br/>2023</b> | <b>Previsioni<br/>2024</b> |
|---|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 2.950,02                                      | Previsione di competenza                  | 11.500,00                                 | 32.500,00                  | 33.100,00                  | 33.100,00                  |
|   |                                    |                                               | di cui già impegnate                      |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | Previsione di cassa                       | 38.220,35                                 | 35.450,02                  |                            |                            |
| 2 | Spese in conto capitale            | 91.592,67                                     | Previsione di competenza                  | 130.000,00                                | 86.099,22                  | 30.000,00                  | 30.000,00                  |
|   |                                    |                                               | di cui già impegnate                      |                                           | 36.099,22                  |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | Previsione di cassa                       | 520.372,02                                | 177.691,89                 |                            |                            |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>94.542,69</b>                              | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>141.500,00</b>                         | <b>118.599,22</b>          | <b>63.100,00</b>           | <b>63.100,00</b>           |
|   |                                    |                                               | <b>di cui già impegnate</b>               |                                           | <b>36.099,22</b>           |                            |                            |
|   |                                    |                                               | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>558.592,37</b>                         | <b>213.141,91</b>          |                            |                            |

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

**Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori**

**Descrizione del programma:**

Le linee strategiche del presente programma sono quelle da ricondurre alla missione di riferimento e, pertanto, rientrano nel programma tutti quegli interventi attuati dall'A.C. in materia di sviluppo economico. In questa ottica, ogni intervento ha lo scopo di avviare un percorso che possa permettere al territorio di Viagrande di entrare in un circuito potenziale di accrescimento dell'economia insediata, con particolare riferimento al settore ricreativo ed al terziario.

Uno dei valori a cui l'Amministrazione intende riferire ogni obiettivo e ispirare ogni azione è quello della partecipazione della comunità locale, nelle sue forme organizzate e non, attraverso processi trasparenti e condivisi, soprattutto in relazione alle decisioni che la riguardano.

Obiettivo puntuale, che, insieme ad altri, costituisce il percorso attraverso il quale arrivare al conseguimento dell'obiettivo ultimo rappresentato dalla costruzione del benessere dei cittadini, è quello della promozione della trasparenza della macchina amministrativa.

#### **Motivazione delle scelte:**

Avviare un percorso partecipato creando un momento di incontro dei cittadini con il Comune per promuovere delle iniziative di democrazia partecipata, la consapevolezza di diritti e doveri e la conoscenza delle opportunità e degli strumenti per esercitarla

#### **Finalità da conseguire:**

- Potenziare il tavolo delle Consulte per favorire momenti di incontro e di rete tra le istituzioni e i soggetti associativi con il fine di favorire responsabilità e protagonismo dal basso.
- Valorizzazione attività commerciali legate ai prodotti tipici locali (organizzazione di eventi, mostre, etc).
- Bilancio partecipativo quale partecipazione democratica e pubblica dei cittadini in materia di programmazione economico-finanziaria.
- Intervenire nella programmazione dell'Ente elaborando il proprio PEG.

Inoltre, quali obiettivi specifici nel campo dello sviluppo economico, si annoverano:

Installazione presso le attività commerciali di un sistema di riconoscimento ottico tramite lettura di QR-code, al fine di incentivare il turista all'immediato prelievo di informazioni delle attività aderenti – (triennio 2022/2024) -;

- Installazione di nuova cartellonistica stradale e razionalizzazione di quella già esistente, con l'obiettivo di migliorare l'individuazione delle attività commerciali ubicate sul territorio comunale. – (triennio 2022/2024) -;

- Revisione del piano viario al fine di razionalizzare i flussi veicolari che attraversano il nostro territorio – (triennio 2022-2024).

#### **Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane sono quelle assegnate all'Area Tecnica e di P.L.

#### **Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di intervento nel settore dello sviluppo economico, rientrano nei piani regionali di settore e spesso finanziati nell'ambito dei piani stessi.

#### **Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                              | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie               |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale             |                         |                    |           |           |

|                                                                      |                  |                  |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                    |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                       |                  |                  |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate | 23.001,50        | 24.765,91        | 10.000,00        | 10.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                        | <b>23.001,50</b> | <b>24.765,91</b> | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |

**Spesa prevista per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui<br/>presunti al<br/>31/12/2021</b> |                                           | <b>Previsioni<br/>definitive<br/>2021</b> | <b>Previsioni<br/>2022</b> | <b>Previsioni<br/>2023</b> | <b>Previsioni<br/>2024</b> |
|---|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                               | Previsione di competenza                  |                                           | 10.000,00                  | 10.000,00                  | 10.000,00                  |
|   |                                    |                                               | di cui già impegnate                      |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | Previsione di cassa                       |                                           | 10.000,00                  |                            |                            |
| 2 | Spese in conto capitale            | 1.764,41                                      | Previsione di competenza                  | 13.853,50                                 | 13.001,50                  |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui già impegnate                      |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | Previsione di cassa                       | 14.717,44                                 | 14.765,91                  |                            |                            |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>1.764,41</b>                               | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>13.853,50</b>                          | <b>23.001,50</b>           | <b>10.000,00</b>           | <b>10.000,00</b>           |
|   |                                    |                                               | <b>di cui già impegnate</b>               |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                           |                            |                            |                            |
|   |                                    |                                               | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>14.717,44</b>                          | <b>24.765,91</b>           |                            |                            |

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

| Denominazione                                                             | codice               | 2022         | 2023         | 2024         |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Programma 1 - Fondi riserva</b>                                        |                      |              |              |              |
| FONDO DI RISERVA                                                          | 20.01-1.10.01.01.001 | 35.000,00    | 31.550,00    | 31.000,00    |
| FONDO DI RISERVA DI CASSA                                                 | 20.01-1.10.01.01.001 | (52.122,00)  |              |              |
| FONDO RISCHIO CONTENZIOSO                                                 | 20.01-1.10.01.99.999 | 10.000,00    | 10.000,00    | 10.000,00    |
| <b>Programma 2 – Fondo crediti dubbia esigibilità</b>                     |                      |              |              |              |
| FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' D.LGS. N.118/2011                    | 20.02-1.10.01.03.001 | 1.650.090,66 | 1.485.846,16 | 1.390.106,16 |
| <b>Programma 3 - Altri Fondi</b>                                          |                      |              |              |              |
| FONDO DI GARANZIA PER I DEBITI COMMERCIALI - LEGGE N. 145/2018, COMMA 862 | 20.03-1.10.01.06.001 | 26.680,00    |              |              |
| FONDO TFM SINDACO                                                         | 20.03-1.10.01.99.999 | 2.200,00     | 2.200,00     | 2.200,00     |

Lo stanziamento del **Fondo di riserva e del Fondo cassa** sono iscritti in bilancio nel rispetto di quanto disciplinato all'art. 166 del TUEL.

Lo stanziamento del **Fondo crediti di dubbia esigibilità** è stato calcolato al 100% del rapporto tra incassi in conto competenza e i relativi accertamenti dell'ultimo quinquennio.

Il **Fondo garanzia debiti commerciali** è normato dalla legge 145/2018 - Legge di bilancio 2019 - che ai commi dal 858 al 872 ne definisce criteri e modalità applicative e ne impone l'iscrizione in bilancio alla Missione 20 del Bilancio 2021-2023 al determinarsi delle condizioni sotto riportate e desumibili dai dati presenti sul portale Mef - Piattaforma dei crediti commerciali. La quantificazione del FGDC è data dall'applicazione di un valore percentuale stabilito al comma 862 della Legge 145/2018 sul totale stanziato a bilancio 2021 per l'acquisto di beni e servizi. L'incidenza percentuale varia in funzione dell'indice di ritardo dei pagamenti registrato dall'Ente. Per il solo anno 2021, ai fini del conteggio del Fondo garanzia debiti commerciali, gli enti potranno considerare i dati risultanti dalle proprie scritture contabili e non quelli presenti in PCC, qualora vi siano disallineamenti con gli effettivi pagamenti effettuati dall'ente e non recepiti in piattaforma. Il comma 862 prevede che con delibera di Giunta o del Consiglio Comunale, venga stanziato nella parte corrente del proprio bilancio un accantonamento denominato Fondo di garanzia debiti commerciali, sul quale non è possibile disporre impegni e pagamenti e che a fine esercizio confluirà nella quota libera del risultato di amministrazione, per un importo pari:

- al 5 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, in caso di mancata riduzione del 10 per cento del debito commerciale residuo oppure per ritardi superiori a sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- al 3 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra trentuno e sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- al 2 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra undici e trenta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- all'1 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra uno e dieci giorni,

registrati nell'esercizio precedente.”

L'importo accantonato nell'esercizio 2022 del B.P. 2022-2023 è calcolato secondo quanto sopra riportato sullo stanziamento del macroaggregato 103 con riferimento alle spese commerciali non finanziate da entrate vincolate.

Il **Fondo contenzioso** è stato adeguato in sede di rendiconto 2021 in conformità alle disposizioni regolamentari comunali e al monitoraggio in materia predisposto dall'Ufficio legale di questo Ente.

**Missione: 50 Debito pubblico**

**Programma: 1 – 2 Quota interessi e capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

La gestione del debito pubblico, secondo i principi della nuova contabilità armonizzata, è gestita all'interno della 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 ".

| <b>Denominazione mutuo/anticipazione</b>                                 | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>cassa 2022</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| INTERESSI PASSIVI SU MUTUO ANTIC. LIQUID. DL. N. 35/2013                 | 922,13      | 891,01      | 858,86      | 922,13            |
| INTERESSI PASSIVI SU PRESTITO AdL MEF 2020 - pratica A0000603            | 1.289,02    | 1.250,15    | 1.250,15    | 1.289,02          |
| INTERESSI PASSIVI NUOVO MUTUO POS.4383547/00 RECINZIONE AREA CIMITERIALE | 37,82       | 16,22       | 0,00        | 37,82             |
| INTERESSI PASSIVI MUTUO ICS                                              | 4.910,62    | 4.391,79    | 3.872,25    | 7.561,12          |
| QUOTA AMMORTAMENTO MUTUO PER ANTIC. LIQUID. DL 35/2013                   | 942,63      | 973,75      | 1.005,90    | 942,63            |
| QUOTA AMMORTAMENTO PRESTITO AdL MEF 2020 - pratica A0000603              | 3.170,04    | 3.208,91    | 3.248,25    | 3.170,04          |
| QUOTA AMMORTAM.NUOVO MUTUO POS.4383547/00-RECINZIONE AREA CIMITERIALE    | 22.266,18   | 22.287,78   | 22.223,03   | 22.266,18         |
| QUOTA AMMORTAMENTO MUTUO SISTEMAZIONE PALAZZETTO DELLO SPORT             | 40.466,67   | 40.466,67   | 40.466,67   | 60.693,91         |

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**

**Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria**

| Descrizione Entrata/Spesa                                  | ANNO 2022<br>Competenza | ANNO 2022<br>Cassa  | ANNO 2023           | ANNO 2024           |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTALE<br/>ENTRATE FINANZIAMENTO/SPESE<br/>MISSIONE</b> | <b>6.500.000,00*</b>    | <b>6.691.456,30</b> | <b>6.500.000,00</b> | <b>6.500.000,00</b> |

\* Importi cumulativi da flussi di regolarizzazione utilizzo anticipazione di tesoreria.

L'art. 222, comma 1, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i., dispone: "Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio"; preso atto, ancora, del comma 555, dell'art. 1 della Legge di Bilancio 2020 (Legge n. 160 del 27/12/2019) che così dispone testualmente: "Al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022".

Considerato che a causa dei ritardi degli accreditamenti dei trasferimenti erariali e regionali e in relazione a possibili sfasamenti temporali fra la fase di riscossione delle entrate e di pagamento delle spese comunali si verificano periodi di deficit di cassa tale da non consentire all'Ente il pagamento nei tempi debiti di spese obbligatorie quali stipendi e relativi oneri riflessi, rate di mutui e altre obbligazioni giuridicamente perfezionate si è ritenuto necessario ricorrere all'anticipazione massima utilizzabile di 5/12 delle entrate correnti esercizio 2020, pari a € 3.122.208,63 (5/12 di € 7.493.300,72) – vds. Delibere di Giunta nn. 97/2021 e 56/2022.

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

**Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro**

All'interno del bilancio comunale si evidenziano le entrate da servizi per conto terzi e le partite di giro su cui l'amministrazione agisce solo da "passaggio obbligato"; i soldi che transitano nel bilancio dell'ente, sono già vincolati per specifiche funzioni, stabilite dalla legge. Principalmente si tratta delle ritenute effettuate sugli stipendi come sostituto d'imposta.

| Denominazione                                  | 2022       | 2023       | 2024       |
|------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| VERSAMENTO RITENUTE CPDEL                      | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| VERSAMENTO RITENUTE INADEL                     | 52.000,00  | 52.000,00  | 52.000,00  |
| VERSAMENTO RITENUTE FONDO PREVIDENZA E CREDITO | 10.500,00  | 10.500,00  | 10.500,00  |
| VERSAMENTO IRPEF LAVORO DIPENDENTE             | 360.000,00 | 360.000,00 | 360.000,00 |
| VERSAMENTO IRPEF LAVORO AUTONOMO               | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |

|                                                                            |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| RITENUTE IRPEF LAVORO ASSIMILATO                                           | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| VERSAMENTO IRPEF SU ESPROPRIAZIONI                                         | 25.000,00           | 25.000,00           | 25.000,00           |
| VERSAMENTO ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF                                     | 40.000,00           | 40.000,00           | 40.000,00           |
| VERSAMENTO RITENUTA ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF                             | 22.000,00           | 22.000,00           | 22.000,00           |
| VERSAMENTO QUOTE SINDACALI                                                 | 4.500,00            | 4.500,00            | 4.500,00            |
| VERSAMENTO RITENUTE CESSIONI DI STIPENDIO                                  | 95.000,00           | 95.000,00           | 95.000,00           |
| VERSAMENTO RITENUTE ASSICURAZIONI VOLONTARIE                               | 12.000,00           | 12.000,00           | 12.000,00           |
| VERSAMENTO RITENUTE RISCATTO SERVIZIO MILITARE (CPDEL)                     | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| VERSAMENTO RITENUTE RISCATTO SERVIZIO MILITARE (INADEL)                    | 1.200,00            | 1.200,00            | 1.200,00            |
| VERSAMENTO RITENUTE RISCATTO INPS                                          | 500,00              | 500,00              | 500,00              |
| VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZA COMPLEMENTARE                               | 300,00              | 300,00              | 300,00              |
| RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI                                           | 20.000,00           | 20.000,00           | 20.000,00           |
| SERVIZI PER CONTO DI TERZI                                                 | 800.000,00          | 800.000,00          | 800.000,00          |
| ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO                        | 8.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            |
| RESTITUZIONE DI DEPOSITI CONTRATTUALI                                      | 6.000,00            | 6.000,00            | 6.000,00            |
| RIMBORSO SPESE ANTICIPATE PER CONTO DELLO STATO                            | 25.000,00           | 25.000,00           | 25.000,00           |
| RIMBORSO SPESE ANTICIPATE PER CONTO DI ALTRI ENTI                          | 200.000,00          | 200.000,00          | 200.000,00          |
| DESTINAZIONE INCASSI LIBERI AL REINTEGRO INCASSI VINCOLATI - ART. 195 TUEL | 1.000.000,00        | 1.000.000,00        | 1.000.000,00        |
|                                                                            | <b>3.102.000,00</b> | <b>3.102.000,00</b> | <b>3.102.000,00</b> |

**SEZIONE OPERATIVA - Parte nr. 2****Investimenti****CONTRIBUTI/FINANZIAMENTI STATALI/REGIONALI 2022 AGLI INVESTIMENTI:**

|                                                                                                                                                                                                                    |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| FINANZ.TO PER LA MESSA IN SICUREZZA EDIFICI L. 145/2018 ART. 1 COMMA 139 E SS.MM.                                                                                                                                  | 650.000,00   |
| FINANZIAMENTO STATALE PER INVESTIMENTI (ART. 1 CO. 29 LEGGE DI BILANCIO 2020)<br>INVESTIMENTI PER SVILUPPO TERR.LE SOSTENIBILE - FINANZIAMENTO LEGGE DI BILANCIO ART. 1 CO<br>29 160/2019 CAP. E. 598              | 70.000,00    |
| FINANZIAMENTI FSC 2014/2020 - 2021/2027 DDG 2875/2021 - CENTRO SOCIALE                                                                                                                                             | 260.000,00   |
| FINANZIAMENTI REGIONALI PER ANFITEATRO - DDG 822/2021                                                                                                                                                              | 490.000,00   |
| FINANZIAMENTO RIGENERAZIONE E SVILUPPO URBANO - IMPIANTO SPORTIVO F. RUSSO                                                                                                                                         | 1.000.000,00 |
| MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO A RISCHIO IDROGEOLOGICO L. 145/2018 ART. 1 COMMA 139 E<br>SS.MM.                                                                                                                 | 580.000,00   |
| PNNR /MITE - MIGLIORAMENTO E MECCANIZZAZIONE DELLA RETE DI RACCOLTA DIFFERENZIATA DEI<br>RIFIUTI URBANI                                                                                                            | 484.644,70   |
| PNNR / MIUR - PROGETTO DELLA NUOVA SCUOLA DELL'INFANZIA PER N. 8 SEZIONI IN VIA ALDO MORO<br>ART. 1, commi 534 e seguenti, L. 234/2021 - RIQUALIFICAZIONE URBANA AREA Via Garibaldi, Via Aldo Moro,<br>Via Aniante | 4.300.000,00 |
| PNNR / AG. COESIONE - RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO VIA GARIBALDI 211 da destinare a centro socio-<br>culturale polifunzionale                                                                                         | 2.500.000,00 |
| PNNR / AG. COESIONE - RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO VIA GARIBALDI 211 da destinare a centro socio-<br>culturale polifunzionale                                                                                         | 999.000,00   |
| SPESE PER LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA STRADE VEDI CAP. DI E.595 (LEGGE DI BILANCIO 2019) –<br>bilancio 2021                                                                                                       | 280.000,00   |
| OPERE DI INFRASTRUTTURE SOCIALI – infissi scuola via Mazzini                                                                                                                                                       | 40.452,50    |
| PROGRAMMA PAC-POC 2014/2020 (L. R. 3/2016-8/2017) per MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI<br>ILLUMINAZIONE e IMPLEMENTAZIONE DEL SISTEMA INFORMATICO TERRITORIALE - CAP. E 205                                  | 45.484,30    |
| PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"                                                                                                                                  | 155.000,00   |
| PNRR / MITD - Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali"                                                                                                                                     | 121.992,00   |
| PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.3 "Adozione piattaforma pagoPA                                                                                                                                                     | 62.561,00    |
| PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.4 "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale"                                                                                                      | 14.000,00    |
| PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.3 "Adozione piattaforma appIO"                                                                                                                                                     | 15.092,00    |

#### **ALTRI CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI:**

- euro **225.745,93** da trasferimenti regionali ordinari in c/capitale destinati per € 60.000,00 a copertura delle RATE IN C/CAPITALE DI MUTUI E PER LA RESTANTE PARTE PER INVESTIMENTI SUL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE
- euro **140.000,00** da vendita concessioni per tombe e cappelle destinati per € 50.000,00 ad implementazione strutture nuovo cimitero ed € 90.000,00 PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE
- euro **1.500.000,00** trasferimenti per RICOSTRUZIONE EDIFICI EVENTO SISMICO DICEMBRE 2018
- euro **200.000,00** vendita deposito di proprietà comunale per SPESE DI RIDUZIONE ANTICIPATA MUTUI E/O VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO
- euro **120.000,00** per costituzione di un diritto di superficie da destinare a SPESE PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO
  - euro **25.000,00**, contributo investimenti legge di bilancio 2022, per RIQUALIFICAZIONE STRADALE E SEGNALETICA

## LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

### SPESE DI PERSONALE ANNO 2021

|                                 |                     |
|---------------------------------|---------------------|
| Spese macroaggregato 101        | 1.563.735,74        |
| Spese macroaggregato 103        | 55.656,07           |
| Spese macroaggregato 102        | 79.536,09           |
| Convenzione Segretario Generale | 52.785,41           |
| <b>TOT. PERSONALE (A)</b>       | <b>1.751.713,31</b> |

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| Categorie protette          | 47.668,16         |
| Spese formazione            | 190,00            |
| Spese missione              | 229,57            |
| Diritti di rogito           | 1.035,00          |
| Finanz.ti esterni           | 63.789,10         |
| Oneri contrattuali          | 364.961,81        |
| <b>TOT. COMP.TI ESCLUSE</b> | <b>477.873,64</b> |

**COMPONENTI assoggettati al limite di spesa (B)** **1.273.839,67**

**MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2013 (art. 1, comma 557 quater, L. 27 dicembre 2006, n. 296)** **1.897.596,67**

| Previsioni                                   | 2022         | 2023         | 2024         |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Spese per il personale dipendente - INT. 101 | 1.743.538,18 | 1.676.545,19 | 1.671.726,36 |
| I.R.A.P. cumulativo                          | 127.690,4    | 124.197,20   | 124.167,20   |
| Altre spese – lavoro interinale              | 20.000,00    | /            | /            |

La programmazione del fabbisogno del Personale è stata deliberata con atto di Giunta n. 72/2022

**PROGRAMMA INCARICHI COLLABORAZIONE AUTONOMA ANNO 2022**

| <b>TIPO DI INCARICO</b>                                 | <b>CONTENUTO INCARICO</b>                                                      | <b>TITOLO DI STUDIO RICHIESTO</b>                                               | <b>SPESA COMPLESSIVA ANNUA</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| COLLABORAZIONE SPECIALISTICA<br>IN<br>INFORMATICA       | Formazione e risoluzione problematiche informatiche di tutte le aree dell'Ente | Titolo specialistico in Informatica ed esperienza consolidata in materia        | €. 4.600,00                    |
| COLLABORAZIONE SPECIALISTICA<br>IN MATERIA RIFIUTI      | Risoluzione problematiche connesse ai R.S.U.                                   | Laurea Magistrale                                                               | €. 4.600,00                    |
| COLLABORAZIONE LEGALE                                   | Assistenza e sostituzione avvocato dell'Ente temporaneamente impossibilitato   | Laurea magistrale in giurisprudenza e abilitazione alla professione di avvocato | €.4.600,00                     |
| PORTAVOCE<br>SINDACO                                    | Comunicazione istituzionale<br>Ex art.7 L. 150/2000                            | Laurea Magistrale                                                               | €. 8.400,00                    |
| ESPERTO DEL SINDACO IN<br>MATERIA ECONOMICA FINANZIARIA | Consulenza in materia economica finanziaria                                    | Laurea Magistrale                                                               | €. 15.225,00                   |

La programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma è stata deliberata con atto di Giunta n. 73/2022

**ELENCO BENI IMMOBILI (Anno: 2021)**  
**ELENCO DESCRITTIVO DEI BENI APPARTENENTI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE**

**E L E N C O      B E N I      I M M O B I L I      (Anno: 2021)**

| Categ.    | Prog. | Attivazione | Descrizione                                                                                        | Tipo           | Tipologia                 | Aggregazione raggruppamento | Costo storico | Consistenza iniziale | Variazioni per scorporo | Variazioni | Ammortam. | Consistenza finale |
|-----------|-------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|------------|-----------|--------------------|
| Demaniale | 1     | 31-12-2012  | DEPOSITO FERCOLO                                                                                   | Altro Imm.     | DEPOSITO FERCOLO          |                             | 60.000,00     | 79.053,38            | 0,00                    | 0,00       | 1.858,23  | 77.195,15          |
| Demaniale | 2     | 31-12-2012  | CIMITERO COMUNALE MONUMENTALE                                                                      | Altro Imm.     | CIMITERO                  |                             | 16.800,00     | 12.264,00            | 0,00                    | 27.399,48  | 1.051,99  | 38.611,49          |
| Demaniale | 3     | 31-12-2012  | CIMITERO AMPLIAMENTO                                                                               | Terreno        | CIMITERO                  |                             | 1.000.000,00  | 1.160.261,40         | 0,00                    | 508.800,75 | 49.153,92 | 1.619.908,23       |
| Demaniale | 4     | 31-12-2012  | AREA DI SEDIME CABINA ENEL                                                                         | Terreno Strada | AREE URBANE               |                             | 1.800,00      | 1.800,00             | 0,00                    | 0,00       | 0,00      | 1.800,00           |
| Demaniale | 5     | 31-12-2012  | VIA INDIRIZZO                                                                                      | Terreno Strada | STRADE COMUNALI           |                             | 251.700,00    | 193.809,00           | 0,00                    | 0,00       | 7.551,00  | 186.258,00         |
| Demaniale | 6     | 31-12-2012  | VIA CINERAZZO - VIA CARONDA                                                                        | Terreno Strada | STRADE COMUNALI           |                             | 249.300,00    | 191.961,00           | 0,00                    | 0,00       | 7.479,00  | 184.482,00         |
| Demaniale | 7     | 31-12-2012  | VIA SOCCORSO                                                                                       | Terreno Strada | STRADE COMUNALI           |                             | 151.500,00    | 116.655,00           | 0,00                    | 0,00       | 4.545,00  | 112.110,00         |
| Demaniale | 8     | 31-12-2012  | PIAZZA SAN BIAGIO - VIA RAPISARDI                                                                  | Terreno Strada | STRADE COMUNALI           |                             | 344.600,00    | 265.342,00           | 0,00                    | 0,00       | 10.338,00 | 255.004,00         |
| Demaniale | 9     | 31-12-2012  | VIA ALDO MORO                                                                                      | Terreno Strada | STRADE COMUNALI           |                             | 529.900,00    | 447.368,82           | 0,00                    | 0,00       | 17.152,72 | 430.216,10         |
| Demaniale | 10    | 31-12-2012  | VIA DIETRO SERRA                                                                                   | Terreno Strada | STRADE COMUNALI           |                             | 152.600,00    | 117.502,00           | 0,00                    | 0,00       | 4.578,00  | 112.924,00         |
| Demaniale | 11    | 31-12-2012  | VIE: L. PATERNO' RADDUSA - D.A. NICOLOSI - M. BUONNAROTI - A. DA MESSINA - L. DA VINCI - SCIARELLE | Terreno Strada | STRADE COMUNALI           |                             | 819.400,00    | 630.938,00           | 0,00                    | 0,00       | 24.582,00 | 606.356,00         |
| Demaniale | 12    | 31-12-2012  | VIA SCIARELLE                                                                                      | Terreno Strada | STRADE COMUNALI           |                             | 15.240,00     | 11.734,80            | 0,00                    | 0,00       | 457,20    | 11.277,60          |
| Demaniale | 13    | 31-12-2012  | VIA CAVA S.P. 4/1                                                                                  | Terreno Strada | STRADE COMUNALI           |                             | 219.500,00    | 169.015,00           | 0,00                    | 0,00       | 6.585,00  | 162.430,00         |
| Demaniale | 14    | 31-12-2012  | VIA GARIBALDI S.P./8                                                                               | Terreno Strada | STRADE COMUNALI           |                             | 163.300,00    | 125.741,00           | 0,00                    | 0,00       | 4.899,00  | 120.842,00         |
| Demaniale | 15    | 31-12-2012  | PIAZZA KENNEDY                                                                                     | Terreno Strada | STRADE COMUNALI           |                             | 114.800,00    | 88.396,00            | 0,00                    | 0,00       | 3.444,00  | 84.952,00          |
| Demaniale | 16    | 31-12-2012  | AREA URBANA DISTRIBUTORE CARBURANTE                                                                | Terreno Strada | AREE URBANE               |                             | 10.200,00     | 10.200,00            | 0,00                    | 0,00       | 0,00      | 10.200,00          |
| Demaniale | 17    | 31-12-2012  | VIA CAVA                                                                                           | Terreno Strada | AREE URBANE               |                             | 17.900,00     | 13.854,91            | 0,00                    | 0,00       | 539,22    | 13.315,69          |
| Demaniale | 18    | 31-12-2012  | AREA DI SEDIME CABINA GAS                                                                          | Terreno        | AREE URBANE               |                             | 22.900,00     | 22.900,00            | 0,00                    | 0,00       | 0,00      | 22.900,00          |
| Demaniale | 19    | 31-12-2016  | IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO                                                                          | Altro Imm.     | IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO |                             | 3.264.940,71  | 3.264.940,71         | 0,00                    | 0,00       | 0,00      | 3.264.940,71       |
| Demaniale | 20    | 31-12-2017  | ISOLA ECOLOGICA                                                                                    | Terreno        | AREE URBANE               |                             | 5.159,58      | 231.899,07           | 0,00                    | 13.225,23  | 7.590,94  | 237.533,36         |
| Demaniale | 21    | 31-12-2017  | STRADE E PIAZZE E PARCHI                                                                           | Terreno        | AREE URBANE               |                             | 358.252,03    | 624.976,85           | 0,00                    | 255.257,42 | 28.095,92 | 852.138,35         |
| Demaniale | 22    | 31-12-2017  | VILLA COMUNALE                                                                                     | Terreno        | STRADE COMUNALI           |                             | 495,54        | 17.188,67            | 0,00                    | 42.400,49  | 1.815,53  | 57.773,63          |
| Demaniale | 23    | 31-12-2019  | CHIESA SAN BIAGIO                                                                                  | Altro Imm.     | IMMOBILI DI TERZI         |                             | 66.325,19     | 66.325,19            | 0,00                    | 333.337,75 | 0,00      | 399.662,94         |
| Demaniale | 24    | 31-12-2021  | AREA VIA GARIBALDI DA DESTINARE A PARCHEGGIO PUBBLICO                                              | Terreno        | AREE URBANE               |                             | 55.450,83     | 0,00                 | 0,00                    | 55.450,83  | 1.663,52  | 53.787,31          |
| Demaniale | 25    | 31-12-2021  | TERRENO VIA ALDO MORO - ANGOLO VIA VELARDI                                                         | Terreno        | AREE URBANE               |                             | 244.777,50    | 0,00                 | 0,00                    | 244.777,50 | 7.343,33  | 237.434,17         |

## ELENCO BENI IMMOBILI (Anno: 2021)

| Categ.    | Prog. | Attivazione | Descrizione                                                   | Tipo       | Tipologia                 | Aggregazione raggruppamento | Costo storico | Consistenza iniziale | Variazioni per scorporo | Variazioni   | Ammortam. | Consistenza finale |
|-----------|-------|-------------|---------------------------------------------------------------|------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|--------------|-----------|--------------------|
| Indispon. | 1     | 31-12-2012  | CASERMA CARABINIERI                                           | Fabbricato | CASERMA CARABINIERI       |                             | 2.436.000,00  | 1.911.873,49         | 0,00                    | 0,00         | 48.962,33 | 1.862.911,16       |
| Indispon. | 2     | 31-12-2012  | COLLEGIO                                                      | Fabbricato | SCUOLE                    |                             | 2.029.000,00  | 1.582.620,00         | 0,00                    | 6.140,21     | 40.702,80 | 1.548.057,41       |
| Indispon. | 3     | 31-12-2012  | PALAZZO MUNICIPALE                                            | Fabbricato | EDIFICIO MUNICIPALE       |                             | 837.000,00    | 972.143,40           | 0,00                    | 27.630,96    | 23.949,67 | 975.824,69         |
| Indispon. | 4     | 31-12-2012  | SCUOLA MATERNA VIA MAZZINI                                    | Fabbricato | SCUOLE                    |                             | 749.000,00    | 678.902,79           | 0,00                    | 0,00         | 16.914,93 | 661.987,86         |
| Indispon. | 5     | 31-12-2012  | ASILO NIDO COMUNALE                                           | Fabbricato | SCUOLE                    |                             | 680.000,00    | 530.400,00           | 0,00                    | 0,00         | 13.600,00 | 516.800,00         |
| Indispon. | 6     | 31-12-2012  | SCUOLA ELEMENTARE                                             | Fabbricato | SCUOLE                    |                             | 3.856.000,00  | 3.220.639,62         | 0,00                    | 36.420,17    | 82.316,59 | 3.174.743,20       |
| Indispon. | 7     | 31-12-2012  | SCUOLA MEDIA                                                  | Fabbricato | SCUOLE                    |                             | 4.384.800,00  | 3.706.341,24         | 0,00                    | 44.858,30    | 94.808,69 | 3.656.390,85       |
| Indispon. | 8     | 31-12-2012  | CENTRO SPORTIVO VIA S. SAPIENZA                               | Fabbricato | IMPIANTI SPORTIVI         |                             | 862.000,00    | 672.360,00           | 0,00                    | 222.359,15   | 21.687,18 | 873.031,97         |
| Indispon. | 9     | 31-12-2012  | PALAZZETTO DELLO SPORT                                        | Fabbricato | IMPIANTI SPORTIVI         |                             | 2.000.000,00  | 1.570.014,14         | 0,00                    | 484.729,78   | 49.911,76 | 2.004.832,16       |
| Indispon. | 10    | 31-12-2012  | CAMPO SPORTIVO                                                | Impianto   | IMPIANTI SPORTIVI         |                             | 2.800.000,00  | 2.221.921,39         | 0,00                    | 10.086,96    | 56.979,66 | 2.175.028,69       |
| Indispon. | 11    | 31-12-2012  | CENTRO DIURNO PER ANZIANI                                     | Fabbricato | CENTRO DIURNO             |                             | 710.000,00    | 553.800,00           | 0,00                    | 4.880,00     | 14.297,60 | 544.382,40         |
| Indispon. | 12    | 31-12-2012  | MERCATO PRODOTTI AGRICOLI                                     | Altro Imm. | DEPOSITO                  |                             | 2.160.000,00  | 1.684.800,00         | 0,00                    | 0,00         | 43.200,00 | 1.641.600,00       |
| Indispon. | 13    | 31-12-2012  | VILLA TURRISI GRIFEO PARTANNA - foglio 11 particella 60 sub 3 | Fabbricato | PALAZZO STORICO           |                             | 434.000,00    | 388.785,00           | 0,00                    | 0,00         | 9.718,80  | 379.066,20         |
| Indispon. | 14    | 31-12-2012  | UFFICIO RAGIONERIA, TRIBUTI E TECNICO                         | Fabbricato | APPARTAMENTO              |                             | 311.000,00    | 244.070,35           | 0,00                    | 0,00         | 6.251,05  | 237.819,30         |
| Indispon. | 15    | 31-12-2012  | BOX UFFICIO TECNICO                                           | Fabbricato | BOX                       |                             | 33.215,00     | 25.907,70            | 0,00                    | 0,00         | 664,30    | 25.243,40          |
| Indispon. | 16    | 31-12-2012  | BOX UFFICIO RAGIONERIA                                        | Fabbricato | BOX                       |                             | 33.215,00     | 25.907,70            | 0,00                    | 0,00         | 664,30    | 25.243,40          |
| Indispon. | 17    | 31-12-2012  | EX BIBLIOTECA EX POSTA                                        | Fabbricato | APPARTAMENTO              |                             | 311.000,00    | 242.580,00           | 0,00                    | 0,00         | 6.220,00  | 236.360,00         |
| Indispon. | 18    | 31-12-2012  | EX CASERMA CC                                                 | Fabbricato | APPARTAMENTO              |                             | 749.000,00    | 584.220,00           | 0,00                    | 0,00         | 14.980,00 | 569.240,00         |
| Indispon. | 19    | 31-12-2012  | COMANDO VIGILI URBANI                                         | Fabbricato | APPARTAMENTO              |                             | 146.000,00    | 113.880,00           | 0,00                    | 9.373,75     | 3.107,48  | 120.146,27         |
| Indispon. | 20    | 31-12-2012  | CENTRO DIURNO                                                 | Fabbricato | APPARTAMENTO              |                             | 592.000,00    | 463.660,52           | 0,00                    | 0,00         | 11.878,79 | 451.781,73         |
| Indispon. | 21    | 31-12-2012  | ARCHIVIO COMUNALE                                             | Fabbricato | DEPOSITO                  |                             | 209.000,00    | 163.020,00           | 0,00                    | 0,00         | 4.180,00  | 158.840,00         |
| Indispon. | 22    | 31-12-2018  | immobilizzazioni in corso                                     | Altro Imm. | IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO |                             | 266.989,11    | 381.952,58           | 0,00                    | 1.617.062,44 | 0,00      | 1.999.015,02       |
| Indispon. | 23    | 31-12-2018  | scuole                                                        | Fabbricato | SCUOLE                    |                             | 15.550,14     | 18.696,01            | 0,00                    | 0,00         | 394,24    | 18.301,77          |
| Indispon. | 24    | 31-12-2021  | FABBRICATI RICOSTRUZIONE SISMA                                | Altro Imm. | IMMOBILI DI TERZI         |                             | 204.445,55    | 0,00                 | 0,00                    | 204.445,55   | 0,00      | 204.445,55         |
| Indispon. | 25    | 31-12-2021  | PIANO REGOLATORE                                              | Altro Imm. | OPERE DELL'INGEGNO        |                             | 6.816,51      | 0,00                 | 0,00                    | 6.816,51     | 1.363,30  | 5.453,21           |

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

I principi generali che guidano la definizione degli interventi programmati sono: ▪ la soddisfazione dei bisogni manifestati dai cittadini utenti; ▪ la compatibilità delle risorse economiche disponibili con gli interventi programmati; ▪ la coerenza degli interventi programmati con i vincoli vigenti per il conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica. L'incertezza economico-finanziaria, determinata dalla crisi e dalle turbolenze dei mercati degli ultimi anni e il peggioramento della situazione della finanza pubblica, che rendono evidentemente complessa l'indispensabile pianificazione di politiche sia di breve che di medio - lungo periodo. Il ritmo delle modifiche continuamente apportate alle regole della finanza locale, non garantendo stabili punti di riferimento, rischia di compromettere qualsiasi seria possibilità di una programmazione finanziaria coerente. Le risorse previste nella dimensione finanziaria, professionale e strumentale sono adeguate alla realizzazione delle strategie e dei programmi previsti del presente documento. Le informazioni sono atte a garantire la trasparenza dell'attività dell'ente ed a garantire, a consuntivo la valutazione sui risultati raggiunti.

*Viagrande, lì 02.08.2022*

La Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale

Il Segretario

F.to Dott.ssa D'Arrigo Marina Maria

F.to Leonardi Francesco

F.to Dott. Scilla Giuseppe