



COMUNE DI VIAGRANDE

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

(D.U.P.)

2023 - 2024 - 2025

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**
 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche
 - Analisi fonti di finanziamento
 - 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
 - Servizi e Forniture
- **Spese per le risorse umane e Programmazione triennale del fabbisogno**
- **Patrimonio immobiliare e variazioni**

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 n. 12 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 gli indirizzi strategici dell'Ente nel rispetto del quadro normativo di riferimento con le linee di indirizzo della programmazione regionale e degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale

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 2023 aiuti particolari. 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 2022 (art. 156 D.Lvo 267/2000)	n.	8970
di cui:		
maschi	n.	4409
femmine	n.	4561
nuclei familiari	n.	3620
comunità/convivenze	n.	22
Popolazione al 1 gennaio 2022	n.	8886
Nati nell'anno 2022	n.	64
Deceduti nell'anno 2022	n.	77
saldo naturale	n.	-13
Immigrati nell'anno 2022	n.	413
Emigrati nell'anno 2022	n.	320
saldo migratorio	n.	93
di cui		
In età prescolare (0/6 anni)	n.	537
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	n.	774
In forza lavoro – 1° occupazione (15/29 anni)	n.	1391
In età adulta (30/65 anni)	n.	4613
In età senile (oltre 65 anni)	n.	1655

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	1,20 %
	2019	0,79 %
	2020	0,88 %
	2021	0,77 %
	<u>2022</u>	<u>0,71 %</u>
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	0,82 %
	2019	1,07 %
	2020	0,72 %
	2021	0,35 %
	<u>2022</u>	<u>0,85%</u>
Livello di istruzione della popolazione residente		
	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 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 8970, ha dato luogo alla nascita di fenomeni assimilabili a quelli tipici delle realtà metropolitane.

Circa 100 nuclei familiari viagrandesi hanno richiesto il reddito di cittadinanza a sostegno del reddito e a sostegno del canone di locazione per i quali questo Comune ha predisposto, avviato e provvederà al monitoraggio di 4 progetti di utilità collettiva in collaborazione con il Centro territoriale per l'impiego di Tremestieri Etneo (CT).

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 circa 1600 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, i disastri del cambiamento climatico 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 e 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

Superficie in Kmq				11,00
RISORSE IDRICHE				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			5
STRADE				
	* Statali	Km.	0,00	
	* Provinciali	Km.	10,00	
	* Comunali	Km.	35,00	
	* Vicinali	Km.	5,00	
	* Autostrade	Km.	0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
				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
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si		No	X
* Artigianali	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	
		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

PERSONALE

Categoria economica	Previsti in dotazione organica	In servizio al 31.12.2022
A	3	3
B	17	14
C	27	17
D	7	8
TOTALE	54	42
di ruolo n.	42	
fuori ruolo n.	2	

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO – FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio al 31.12.22	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio al 31.12.22
A	0	1	A	0	0
B	4	3	B	2	2
C	4	5	C	4	3
D	2	2	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
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 31.12.22	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio al 31.12.22
A	2	1	A	3	3
B	8	6	B	17	14
C	8	3	C	27	17
D	3	4	D	7	8
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	54	42

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:

SETTORE	DIPENDENTE
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 fino al 31.03.2023
Responsabile Area Tecnica e del Territorio	Ing. Ezio Baviera – in Convenzione del 01.04.2023
Responsabile Area Polizia Municipale	Dott. Ernesto Pulvirenti
Responsabile Area Servizi Sociali e Culturali	Dott.ssa Maria Letizia Di Modica

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 le aste pubbliche di vendita indette con determina n. 46 del 31.12.2020 e n. 41 del 13.12.2022 sono andate deserte. La ricognizione delle partecipazioni possedute al 31.12.2021 è stata deliberata dal Consiglio Comunale con atto n. 63 del 30.12.2022.

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	www.srrcataniametropolitana.it	1,70	Attività generali di amministrazione pubblica
ACOSET S.P.A.	www.acoset.com	2,957	Raccolta trattamento fornitura acqua
SERVIZI IDRICI ETNEI SPA	www.93.64.200.236 http://www.siespa.net	0,25	Raccolta trattamento fornitura acqua
ACIAMBIENTE S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	www.aciambiente.it	3,85	Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, recupero dei materiali
SOCIETA' GAL TERRE DELL'ETNA E DELL'ALCANTARA	www.galetna.it	0,52	Pubbliche relazioni e comunicazione
MOSEMA S.P.A. - dichiarata fallita il 20/02/2020	/	1,00	/ Ex attività di pulizia generale (non specializzata) di edifici
DISTRETTO TAORMINA ETNA SOC. CONS. A R.L. IN LIQUIDAZIONE	www.taorminaetna.it	0,10	Attività delle concessionarie e degli altri intermediari di servizi pubblicitari

ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto: <i>Piano di zona socio-sanitario</i>
Altri soggetti partecipanti: <i>tredici comuni rientranti ne distretto sanitario Gravina di Catania</i>
Impegni di mezzi finanziari: <i>6.000,00 euro</i>
Durata dell'accordo: <i>triennio 2021/2023</i>
L'accordo è: <i>piano di zona distretto socio sanitario n.19</i>

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.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

Con delibera di G.M. n. 70 del 06.10.2023 è stata approvata la programmazione triennale delle opere pubbliche

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025

COMUNE DI VIAGRANDE

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	580.000,00	9.913.644,70	2.300.000,00	12.793.644,70
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191, D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	580.000,00	9.913.644,70	2.300.000,00	12.793.644,70

ALLEGATO I - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle Opere Incompiute																	
CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'amministrazione	ambito di interesse dell'opera	anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1, D.M. 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
testo	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
					somma	somma	somma	somma									

ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025
COMUNE DI VIAGRANDE

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.Lgs. 50/2016															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1, art. 191	immobili disponibili ex articolo 21, comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art. 27, D.L. 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
												somma	somma	somma	somma

ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
 COMUNE DI VIAGRANDE

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)						Intervento aggiuntivo o variante a seguito di modifica programma (12)			
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo		Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo	Tipologia	
numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
L.00651130874202000003			2024	Ing. Ezio D.Baviera	no	no	19	87	53		01 Nuova realizzazione	50.30 sanitarie	Realizzazione di una Chiesa all'interno del cimitero	3		250.000,00		250.000,00						
L.006511308742018000008			2024	Ing. Ezio D.Baviera	no	no	19	87	53		04 Ristrutturazione	05.08 Sociali e scolastiche	Intervento di manutenzione straordinaria, adeguamento alle norme di sicurezza e miglioramento sismico asilo nido comunale	1		650.000,00		650.000,00						
L.006511308742018000035			2025	Ing. Ezio D.Baviera	no	no	19	87	53		03 Recupero	02.11 Protezione valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Interventi di riqualificazione per la fruizione delle aree di pregio ambientale nei comuni di Treccastagni, Nicolosi, Padara e Viagrande per uno sviluppo del turismo rurale	3			2.300.000,00		2.300.000,00					
L.0065113087420220000001			2023	Ing. Ezio D.Baviera	no	no	19	87	53		01.Nuova Realizzazione	02.11 Protezione valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Interventi necessari per la riduzione del rischio idrogeologico dell'area prospiciente su via A. Moro e retrostante palazzo Parthena	1	580.000,00				580.000,00					
L.0065113087420220000002			2024	Ing. Ezio D.Baviera	no	no	19	87	53		01.Nuova Realizzazione	02.11 Protezione valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Miglioramento e meccanizzazione della rete di raccolta differenziata dei rifiuti urbani	2		484.644,70			484.644,70					
L.0065113087420220000003			2024	Ing. Ezio D.Baviera	no	no	19	87	53		01.Nuova Realizzazione	02.11 Protezione valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Sistemazione idraulica e riduzione del rischio idrogeologico dell'area in prossimità alla SP 811 via Garibaldi	1		877.000,00			877.000,00					
L.00651130874202200000004			2024	Geom. Giuseppe Caruso	no	no	19	87	53		03. Recupero	02.11 Protezione valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Lavori di manutenzione straordinaria immobile sito in piazza Chiesa antica	2		150.000,00			150.000,00					
L.00651130874202200000005			2024	Ing. Ezio D.Baviera	no	no	19	87	53		03. Recupero	02.11 Protezione valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Lavori di rigenerazione e riqualificazione urbana aree dal via Garibaldi, via Aldo Moro e via Anafite	2		2.500.000,00			2.500.000,00					
L.00651130874202300000001			2024	Ing. Ezio D.Baviera	no	no	19	87	53		01.Nuova Realizzazione	01.01 Stradali	Progetto parcheggio Scuole elementare	1		3.000.000,00			3.000.000,00					
L.00651130874202300000002			2024	Ing. Andrea La Bruna	no	no	19	87	53		03. Recupero	05.12 Sport spettacolo e tempo libero	Progetto completamento campo sportivo (aree esterne)	1		880.000,00			880.000,00					
L.00651130874202300000003			2024	Ing.ssa Stefania Massali	no	no	19	87	53		01.Nuova Realizzazione	02.11 Protezione valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Sistema di videosorveglianza per il contrasto dei fenomeni di criminalità	1		235.000,00			235.000,00					
L.00651130874202300000004			2024	Geom. Giuseppe Caruso	no	no	19	87	53		01.Nuova Realizzazione	50.30 sanitarie	Realizzazione di nuovi loculi cimiteriale	1		187.000,00			187.000,00					
L.006511308742023000000005			2024	Ing. Andrea La Bruna	no	no	19	87	53		03. Recupero	02.11 Protezione valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Riqualificazione Piazza Urna	1		200.000,00			200.000,00					
L.006511308742023000000006			2024	Ing. Ezio D.Baviera	no	no	19	87	53		03. Recupero	01.01 Stradali	Adeguamento ed ampliamento della mobilità a servizio delle aree rurali	1		500.000,00			500.000,00					

**ALLEGATO I - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025
COMUNE DI VIAGRANDE**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
L006511308742022000001		Interventi necessari per la riduzione del rischio idrogeologico dell'area prospiciente su via A. Moro e retrostante palazzo Pariana	Ing. Ezio D.Baviera	580.000,00	580.000,00	AMB	1	SI		1		MEPA	

**ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
COMUNE DI VIAGRANDE**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda D	testo
L006511308742021000001		Realizzazione e gestione in projet financing del nuovo tempio crematoriodel cimitero comule	5.274.547,61	2	ditta aggiudicataria rinunciataria

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
Tributarie	5.039.629,84	5.096.200,41	5.483.214,83	6.090.574,81	4.952.549,81	4.956.878,81
Contributi e trasferimenti correnti	1.766.508,85	1.631.226,68	1.600.277,97	1.316.618,40	1.275.527,35	1.275.527,35
Extratributarie	687.162,03	538.450,51	947.903,26	1.084.362,70	1.164.997,10	1.172.206,06
TOTALE ENTRATE COR-	7.493.300,72	7.265.877,60	8.031.396,06	8.491.555,91	7.393.074,26	7.404.612,22

RENTI						
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	115.000,00	205.000,00	205.000,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	126.774,89		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	41.936,76	61.692,07	56.786,15	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	7.535.237,48	7.327.569,67	8.088.182,21	8.491.555,91	7.393.074,26	7.404.612,22
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	2.687.159,13	1.983.358,96	10.390.008,64	7.396.389,63	7.989.405,32	2.489.405,32
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>435.000,00</i>	<i>345.000,00</i>	<i>345.000,00</i>
Accensione mutui passivi	105.140,08	0,00	188.452,00	2.500.000,00	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	1.419,38		
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	607.000,00	1.327.550,64	361.627,19	224.043,17	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	3.399.299,21	3.310.909,60	10.940.087,83	9.598.432,80	8.511.405,32	2.489.405,32
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	3.353.860,46	6.096.724,56	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	3.353.860,46	6.096.724,56	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	14.288.397,15	16.735.203,83	25.528.270,04	22.611.988,71	24.382.479,58	16.394.017,54

ENTRATE	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (cassa)	2023 (previsioni cassa)
	1	2	3	4
Tributarie	2.944.587,57	3.474.875,76	8.252.917,86	6.420.677,09
Contributi e trasferimenti correnti	1.639.995,67	1.370.223,81	2.284.755,87	2.182.423,98
Extratributarie	442.203,09	679.359,29	1.646.284,80	1.911.460,95
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.026.786,33	5.524.458,86	12.183.958,53	10.514.562,02
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	5.026.786,33	5.524.458,86	12.183.958,53	10.514.562,02
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.508.557,35	2.397.840,49	11.613.227,95	9.043.909,84
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Accensione mutui passivi	105.140,08	0,00	188.452,00	2.688.452,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.613.697,43	2.397.840,49	11.801.679,95	11.732.361,84
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	3.353.860,46	6.096.724,56	6.500.000,00	6.500.000,00

TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	3.353.860,46	6.096.724,56	6.500.000,00	6.500.000,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	9.994.344,22	14.019.023,91	30.485.638,48	28.746.923,86

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, le assegnazioni dei progetti PNRR, I proventi per concessioni edilizie, i trasferimenti regionali in c/capitale e tutte quelle entrate che finanziano le spese del titolo secondo.

ENTRATE CORRENTI

Entrate tributarie, contributive e perequative

Sono state confermate le aliquote e le agevolazioni applicate nell'esercizio 2022. Sono comunque recepiti le modifiche apportate dalla legge di Bilancio.

ALIQUOTE IMU (conferma aliquote delibera C.C. n. 40 del 31/07/2023)

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 2023 accertamenti esecutivi per evasione tributaria riferita a: IMU 2021 e 2022 ultimo anno di vigenza, per una base imponibile complessiva di circa 1.700.000,00 euro.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF (conferma aliquote delibera C.C. n. 39 del 31/07/2023)

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, 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 2023 calcolato dall'Ufficio Territorio e Ambiente e approvato con delibera n. 41 di Consiglio del 31 luglio 2023 è pari ad € 1.756.474,00.

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 e velocizzare l'attività di recupero dell'evasione.

IMPOSTA DI SOGGIORNO

L'imposta è stata istituita e disciplinata con delibera C.C. n. 10 del 31.03.2021; sono confermate con delibere di G.M. n. 57 del 14/09/2023 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..

FONDO DI SOLIDARIETA'

Il gettito di entrata del Fondo di solidarietà per l'esercizio 2023 è di euro 386.295,81.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.039.629,84	5.096.200,41	5.483.214,83	6.090.574,81	4.952.549,81	4.956.878,81

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.944.587,57	3.474.875,76	8.252.917,86	9.070.581,57

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 assegnati per l'esercizio 2023 per funzionalità dei centri estivi e i contributi statali per "caro bollette", il finanziamento di unità di personale a t.d. a supporto della programmazione PNRR e di una unità di personale – n. 1 ingegnere – a t.d. per la gestione dei finanziamenti destinati ai lavori di ristrutturazione immobili danneggiati dal SISMA 2018.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.766.508,85	1.631.226,68	1.600.277,97	1.316.618,40	1.275.527,35	1.275.527,35

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cas- sa)
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cas- sa)	
	1	2	3	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.639.995,67	1.370.223,81	2.284.755,87	2.182.407,28

Altre Entrate correnti – Titolo 3 - extratributarie

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 originarie - delibera G.M. n. 31 del 24/05/2023.

ALTRI PROVENTI

L'apertura nel 2022 dell'isola ecologica ha fatto registrare un incremento del fatturato di vendita della raccolta differenziata.

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 siti e terreni del patrimonio sono attualmente i seguenti:

- Caserma carabinieri
- Immobile Proloco
- Mercato coperto
- Parco urbano Monte Serra
- Antenne Wind, Vodafone e Iliad

Si prevede nei primi mesi dell'esercizio 2024 di raggiungere l'obiettivo dell'acquisizione del Viagrande Studios; il complesso immobiliare sarà utilizzato come di seguito sintetizzato:

- accorpamento di diversi uffici comunali in unica struttura ubicata in una posizione di agevole accesso e fruizione;
- avvio di abbonamenti spettacoli presso la struttura teatrale con una capienza di oltre 300 posti a sedere, dotata di tutti gli ambienti necessari – dai camerini alle sale prove;
- spazi e arredi per la somministrazione di alimenti e bevande da concedere a pagamento in gestione;
- anfiteatro esterno per manifestazioni estive;
- sale studio danza e locali attrezzati per attività di formazione musicale;
- diversi locali già affittati per attività di formazione culturale, artistica, sportiva;
- numerosi locali e depositi da affittare.

Di seguito tutte le entrate previste al Titolo 3

ENTRATE STIMATE TIT. 3	2023	2024	2025
SANZIONI RECUPERO EVASIONE IMPOSTE E TRIBUTI	64.442,70	90.197,10	97.406,06
CANONE UNICO PATRIMONIALE - MERCATI	6.500,00	6.500,00	6.500,00
CANONE UNICO PATRIMONIALE	60.000,00	70.000,00	70.000,00
ENTRATA DA VENDITA DI RIFIUTI DIFFERENZIATI	160.000,00	160.000,00	160.000,00
DIRITTI DI ROGITO	15.000,00	15.000,00	15.000,00
ENTRATE DA CONTENZIOSO A FAVORE DEL COMUNE (VEDI CAPP.U 437 -437/1-437/2)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
ENTRATE PER REGISTRAZIONE CONTRATTI DI APPALTO (CAP. U. 161)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
DIRITTI DI SEGRETERIA E ISTRUTTORIA	60.000,00	60.000,00	60.000,00
LICENZE TESSERINO FUNGHI	3.000,00	3.000,00	3.000,00
DIRITTI DI SEGRETERIA SETTORE SERVIZI DEMOGRAFICI	800	800	800
PROVENTI DA CELEBRAZ. MATRIMONI CIVILI - CAP. U. 4-4/1-2 e CAP. U. 91	10.000,00	10.000,00	10.000,00
DIRITTI RILASCIO CARTE D'IDENTITA'	7.000,00	7.000,00	7.000,00
DIRITTI CARTE D'IDENTITA' ELETTRONICHE (CAP. U. 346)	20.000,00	20.000,00	20.000,00
RETTE DI FREQUENZA ASILO NIDO	45.000,00	45.000,00	45.000,00

IVA SPLIT PAYMENT SUI SERVIZI COMMERCIALI - CAP. U 3555	40.000,00	40.000,00	40.000,00
RIMBORSI NOTIFICHE DA AGENZIA DELLE ENTRATE - CAP. U. 7- 7/1- 7/2 - 93	6.500,00	6.500,00	6.500,00
ENTRATA DA FARMACIA COMUNALE	12.000,00	12.000,00	12.000,00
COMPARTECIPAZIONE PER REFEZIONE SCOLASTICA VEDI CAP. U.648	8.000,00	8.000,00	8.000,00
CANONE DELLA ILLUMINAZIONE VOTIVA CIMITERO	28.000,00	28.000,00	28.000,00
CONCESSIONI CIMITERIALI	120.000,00	80.000,00	80.000,00
CONCESSIONI SPAZI SEPOLTURA ANIMALI		10.000,00	10.000,00
FITTI ATTIVI DA FABBRICATI	53.000,00	160.000,00	160.000,00
PROVENTI DA IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI	30.000,00	100.000,00	100.000,00
FITTI REALI DI IMMOBILI PER ISTALLAZIONE STAZIONI RADIOBASE - TERRENO ZONA CIMITERO NUOVO	7.000,00	7.000,00	7.000,00
FITTI REALI DI IMMOBILI PER ISTALLAZIONE RADIO BASE CAMPO SPORTIVO	21.000,00	21.000,00	21.000,00
ATTIVITA' DI CONTROLLO E SANZIONI AMMINISTRATIVE	5.000,00	15.000,00	15.000,00
ATTIVITA' DI CONTROLLO E SANZIONI AMMINISTRATIVE	10.000,00	10.000,00	10.000,00

STRATIVE						
PROVENTI CONTRAVVENZIONALI - 142 CDS	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00		
PROVENTI CONTRAVVENZIONALI - ART. 208 CDS	38.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00		
PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE E CONTRAVVENZIONI-ARRETRATI	146.120,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00		
SANZIONI AMMINISTRATIVE PER U.T.C. A SEGUITO DI OMESSA DEMOLIZIONE (ART. 31 DPR 380/01) - CAP. U. 2346	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00		
ALTRI INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00		
ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	687.162,03	538.450,51	947.903,26	1.084.362,70	1.164.997,10	1.172.206,06

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	442.203,09	679.359,29	1.646.284,80	1.911.460,95	16,107

ENTRATE IN C/CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
Alienazione beni e trasferimenti capitale	2.687.159,13	1.983.358,96	10.390.008,64	6.874.389,63	8.511.405,32	2.489.405,32
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	115.000,00	205.000,00	205.000,00
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	435.000,00	345.000,00	345.000,00
Accensione di mutui passivi	105.140,08	0,00	188.452,00	2.500.000,00	0,00	0,00
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.792.299,21	1.983.358,96	10.578.460,64	9.374.389,63	8.511.405,32	2.489.405,32

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	(previsioni cassa)
	1	2	3	4
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.508.557,35	2.397.840,49	11.613.227,95	9.043.909,84
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione di mutui passivi	105.140,08	0,00	188.452,00	2.688.452,00
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.613.697,43	2.397.840,49	11.801.679,95	11.732.361,84

CONTRIBUTI in c/capitale, ALIENAZIONE BENI E TRASFERIMENTI CAPITALE

Le entrate in c/capitale sono alimentate dai contributi per investimenti, principalmente, programmi PNRR, investimenti impianti sportivi e ricreativi a carico della Regione.

Per le alienazioni dei beni comunali si rinvia alla delibera di G.M. n. 69 del 6/10/2023. I trasferimenti in c/capitale sono relativi ai contributi per la ricostruzione dei danni causati dal SISMA dicembre 2018.

ONERI DI URBANIZZAZIONE TRIENNIO 2023-2025

		PREVISIONI 2023	PREVISIONI 2024	PREVISIONI 2025
ENTRATA ONERI URBANIZZAZIONE		550.000,00	550.000,00	550.000,00
USCITE FINANZIATE DA ONERI DI URBANIZZAZIONE				
2755-5	SPESE PER INVESTIMENTO SUL PATRIMONIO	435.000,00	345.000,00	345.000,00
USCITE SPESE CORRENTI				
2304 – BENI DI CONSUMO PER MANUT. ORDIN.	MANUT. ORDIN.	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2305 – MANUT. ORDIN. AREE VERDI	MANUT. ORDIN.	15.000,00	//	//
2756 - MANUT. ORD. PATRIMONIO	MANUT. ORDIN.	90.000,00	195.000,00	195.000,00

Le ENTRATE per sanatorie edilizie sono destinate a lavori di manutenzione e 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.

ACCENSIONE MUTUI

Nel 2023 si prevede di accendere un mutuo con Cassa Depositi e Prestiti DI € 2.500.000,00 per l'acquisizione del complesso immobiliare Viagrande Studios

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	5.754.203,71	6.090.574,81	4.952.549,81

2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.428.280,19	1.316.618,40	1.275.627,35
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	778.326,65	1.084.362,70	1.164.997,10
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		7.960.810,55	8.491.555,91	7.393.174,26
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	796.081,06	849.155,59	739.317,43
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	13.387,30	12.538,76	11.696,00
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
Ammontare disponibile per nuovi interessi		782.693,76	836.616,83	727.621,43
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	759.029,49	689.742,62	620.279,21
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		759.029,49	689.742,62	620.279,21
DEBITO POTENZIALE				
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.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA AN- NO 2023	COMPETENZA AN- NO 2024	COMPETENZA AN- NO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		352.624,92	94.978,52	94.978,52
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		8.491.572,61 0,00	7.393.074,26 0,00	7.404.612,22 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		8.352.978,39 0,00 2.070.518,90	7.480.338,50 0,00 1.382.802,74	7.493.326,27 0,00 1.385.041,27
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 <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		73.469,53 0,00 4.182,66	173.717,56 0,00 4.254,15	151.817,75 0,00 4.327,19
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-287.500,23	-355.960,32	-335.510,32
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					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		126.774,89 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		184.286,87 0,00	374.463,41 0,00	352.490,56 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		23.561,53	18.503,09	16.980,24
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA AN- NO 2023	COMPETENZA AN- NO 2024	COMPETENZA AN- NO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		1.419,38		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		224.043,17	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		9.374.389,63	8.511.405,32	2.489.405,32
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	(-)		184.286,87	374.463,41	352.490,56
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	(+)		23.561,53	18.503,09	16.980,24
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		9.439.126,84 0,00	8.155.445,00 0,00	2.153.895,00 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
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA AN- NO 2023	COMPETENZA AN- NO 2024	COMPETENZA AN- NO 2025
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
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	126.774,89		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-126.774,89	0,00	0,00

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.

Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		128.194,27 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		352.624,92 0,00	94.978,52 0,00	94.978,52 0,00
Fondo pluriennale vincolato		224.043,17	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.420.677,09	6.090.574,81	4.952.549,81	4.956.878,81	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	7.923.634,81	8.352.978,39 0,00	7.480.338,50 0,00	7.493.326,27 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.182.423,98	1.316.635,10	1.275.527,35	1.275.527,35					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.911.460,95	1.084.362,70	1.164.997,10	1.172.206,06					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	9.043.909,84	6.874.389,63	8.511.405,32	2.489.405,32	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	13.463.332,62	9.439.126,84 0,00	8.155.445,00 0,00	2.153.895,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	19.558.471,86	15.365.962,24	15.904.479,58	9.894.017,54	Totale spese finali	21.386.967,43	17.792.105,23	15.635.783,50	9.647.221,27
Titolo 6 - Accensione di prestiti	2.688.452,00	2.500.000,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	73.469,53	73.469,53 4.182,66	173.717,56 4.254,15	151.817,75 4.327,19
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6.603.139,04	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.181.168,63	3.102.200,00	3.102.200,00	3.102.200,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.332.220,10	3.102.200,00	3.102.200,00	3.102.200,00
Totale titoli	31.928.092,49	27.468.162,24	25.506.679,58	19.496.217,54	Totale titoli	31.395.796,10	27.467.774,76	25.411.701,06	19.401.239,02
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	31.928.092,49	27.820.399,68	25.506.679,58	19.496.217,54	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	31.395.796,10	27.820.399,68	25.506.679,58	19.496.217,54
Fondo di cassa finale presunto	532.296,39								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

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 2023- 2025

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 nell'ambito delle missioni sopra indicate, 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 articolato in funzione della struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011. Gli obiettivi strategici di mandato sono programmati nel rispetto della coerenza e compatibilità con le disposizioni del pareggio di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2023	1.482.427,88	390.617,00	0,00	0,00	1.873.044,88
	2024	1.467.214,78	4.445,00	0,00	0,00	1.471.659,78
	2025	1.456.064,78	2.395,00	0,00	0,00	1.458.459,78
2	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2023	503.916,42	3.500,00	0,00	0,00	507.416,42
	2024	494.549,91	500,00	0,00	0,00	495.049,91
	2025	494.549,91	500,00	0,00	0,00	495.049,91
4	2023	225.205,56	3.419,38	0,00	0,00	228.624,94
	2024	209.205,56	2.000,00	0,00	0,00	211.205,56
	2025	209.205,56	2.000,00	0,00	0,00	211.205,56
5	2023	13.000,00	4.232,08	0,00	0,00	17.232,08
	2024	7.000,00	5.000,00	0,00	0,00	12.000,00
	2025	7.000,00	5.000,00	0,00	0,00	12.000,00
6	2023	126.500,00	1.000,00	0,00	0,00	127.500,00
	2024	131.500,00	1.000,00	0,00	0,00	132.500,00
	2025	131.500,00	1.000,00	0,00	0,00	132.500,00
7	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2023	36.193,31	5.745.259,20	0,00	0,00	5.781.452,51
	2024	31.000,00	2.839.000,00	0,00	0,00	2.870.000,00
	2025	31.000,00	1.115.000,00	0,00	0,00	1.146.000,00
9	2023	2.712.267,24	760.599,18	0,00	0,00	3.472.866,42
	2024	2.697.949,04	1.773.000,00	0,00	0,00	4.470.949,04
	2025	2.725.191,04	997.500,00	0,00	0,00	3.722.691,04
10	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	2023	58.865,00	2.500.500,00	0,00	0,00	2.559.365,00
	2024	58.303,94	3.500.500,00	0,00	0,00	3.558.803,94
	2025	58.303,94	500,00	0,00	0,00	58.803,94
12	2023	1.029.764,28	30.000,00	0,00	0,00	1.059.764,28
	2024	829.773,77	30.000,00	0,00	0,00	859.773,77
	2025	829.773,77	30.000,00	0,00	0,00	859.773,77
13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2023	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2023	2.146.451,40	0,00	0,00	0,00	2.146.451,40
	2024	1.428.802,74	0,00	0,00	0,00	1.428.802,74
	2025	1.431.041,27	0,00	0,00	0,00	1.431.041,27
50	2023	13.387,30	0,00	0,00	73.469,53	86.856,83
	2024	125.038,76	0,00	0,00	173.717,56	298.756,32
	2025	119.696,00	0,00	0,00	151.817,75	271.513,75
60	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
	2025	0,00	0,00	0,00	6.500.000,00	6.500.000,00

99	2023	0,00	0,00	0,00	3.102.200,00	3.102.200,00
	2024	0,00	0,00	0,00	3.102.200,00	3.102.200,00
	2025	0,00	0,00	0,00	3.102.200,00	3.102.200,00
TOTALI	2023	8.352.978,39	9.439.126,84	0,00	9.675.669,53	27.467.774,76
	2024	7.480.338,50	8.155.445,00	0,00	9.775.917,56	25.411.701,06
	2025	7.493.326,27	2.153.895,00	0,00	9.754.017,75	19.401.239,02

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.083.900,21	394.099,30	0,00	0,00	2.477.999,51
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	599.110,69	6.193,11	0,00	0,00	605.303,80
4	330.691,47	5.419,38	0,00	0,00	336.110,85
5	19.866,67	59.007,05	0,00	0,00	78.873,72
6	132.135,06	2.000,00	0,00	0,00	134.135,06
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	43.382,64	8.188.138,16	0,00	0,00	8.231.520,80
9	3.108.434,30	1.460.838,19	0,00	0,00	4.569.272,49
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	84.619,40	3.216.131,86	0,00	0,00	3.300.751,26
12	1.455.383,07	116.955,64	0,00	0,00	1.572.338,71
13	0,00	1.556,93	0,00	0,00	1.556,93
14	7.724,00	12.993,00	0,00	0,00	20.717,00
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	45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
50	13.387,30	0,00	0,00	73.469,53	86.856,83
60	0,00	0,00	0,00	6.603.139,04	6.603.139,04
99	0,00	0,00	0,00	3.332.220,10	3.332.220,10
TOTALI	7.923.634,81	13.463.332,62	0,00	10.008.828,67	31.395.796,10

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivi strategici della missione

Alla presente missione risultano collegati i principali programmi di supporto 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 è essenzialmente rivolta all'espletamento di tutti gli adempimenti delle leggi adottate nell'ultimo anno a livello nazionale in materia di Trasparenza ed Anticorruzione, di Agenda digitale, di Protocollo Informatico, di Bilancio Armonizzato, di Contabilità e Tributi, di Unioni Civili e Servizi Demografici e di Codice dei Contratti e Personale.

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.

Le predette novità normative che hanno inciso in modo determinante sulla programmazione generale degli enti locali, richiedono, oltre al 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:

- Esternalizzazione servizio legale;
- Attivazione procedure assunzionali;
- Approvare i fondamentali documenti contabili dell'ente;
- Espletamento nuova gara riscossione coattiva come da indirizzo formulato dal consiglio comunale;
- Rideterminazione dell'organizzazione della gestione del patrimonio mobiliare e immobiliare in merito agli aspetti giuridici, tecnici e contabili;
- Attivazione Pago Pa servizi vari;
- Riordino banca dati utenze TARI domestiche e non, iscrizione d'ufficio omesse dichiarazioni;
- Adeguamento disposizioni ARERA;
- Organizzazione banca dati soggetti passivi CUP e iscrizioni d'ufficio;
- Gestione e controllo rendicontazioni Imposta di soggiorno;
- Implementazione e ammodernamento del Sito Internet dell'Ente nel rispetto della vigente normativa in materia e regolamentazione AgID;
- Migrazione dei servizi e procedure su piattaforma cloud;
- Adozione piattaforma App Io;
- Adesione alla piattaforma di notifiche digitali per l'efficientamento del sistema di comunicazione con il cittadino;
- Adesione alla piattaforma nazionale dati.

Descrizione Spesa		ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti		1.482.427,88	2.083.900,21	1.467.214,78	1.456.064,78
Spese in conto capitale		390.617,00	394.099,30	4.445,00	2.395,00
Incremento di attività finanziarie					

Rimborso prestiti e altre spese					
TOTALE USCITE		1.873.044,88	2.477.999,51	1.471.659,78	1.458.459,78

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Obiettivi strategici 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. Si precisano i seguenti obiettivi:

- servizi di vigilanza sanitaria, veterinaria, ambientale e sul commercio;
- controlli e vigilanza sull'area di sgambamento comprensiva di un agility dog al fine di scongiurare utilizzi non funzionali alla sua destinazione;
- 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;
- istruzione pratiche volte al rilascio tesserini caccia e loro rilascio;
- istruzioni pratiche volte al rilascio di contrassegni invalidi ai sensi del C.d.S. e loro rilascio;
- istruzioni pratiche volte al rilascio di tesserini per la raccolta di funghi ipogei e loro rilascio.

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	503.826,42	599.020,69	494.549,91	494.549,91
Spese in conto capitale	3.500,00	6.193,11	500,00	500,00
Incremento di attività finanziarie				

Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	507.326,42	605.213,80	495.049,91	495.049,91

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Obiettivi strategici 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.

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	225.205,56	330.691,47	209.205,56	209.205,56
Spese in conto capitale	3.419,38	5.419,38	2.000,00	2.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	228.624,94	336.110,85	211.205,56	211.205,56

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Obiettivi strategici 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.

Inoltre si prevede di organizzare rassegne culturali, cinematografiche, rafforzare i rapporti istituzionali con la Regione Siciliana per mantenere e potenziare eventi culturali di prestigio, di organizzazione eventi musicali ed artistici in collaborazione con le realtà nazionali già affermate nel settore.

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	13.000,00	19.866,67	7.000,00	7.000,00
Spese in conto capitale	4.232,08	59.007,05	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	17.232,08	78.873,72	12.000,00	12.000,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Obiettivi strategici delle missioni

La politica delle missioni tende a garantire lo sviluppo sociale ed economico del territorio, la promozione del turismo volta a promuovere il territorio e funzionale a promuovere l'imprenditoria, a sostenere le piccole imprese.

Occorre creare per tutti i giovani, all'insegna della parità, maggiori opportunità in tutti i campi del tessuto sociale viagrandese. 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.

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	126.500,00	132.135,06	131.500,00	131.500,00
Spese in conto capitale	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	127.500,00	134.135,06	132.500,00	132.500,00

Spese correnti	5.000,00	7.724,00		
Spese in conto capitale		12.993,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	5.000,00	20.717,00		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Obiettivi strategici della missione

Con riferimento alla programmazione della missione fra gli obiettivi principali del mandato si individua l'approvazione del P.UG. quale strumento indispensabile per un corretto e razionale utilizzo del territorio. Inoltre si prevede la realizzazione di nuove infrastrutture indispensabili per il miglioramento della qualità della vita della popolazione viagrاندese oltre alla riqualificazione di infrastrutture già esistenti

Rientrano nell'Assetto del Territorio ai seguenti obiettivi:

- Realizzazione scuola materna via Aldo Moro, ristrutturazione dell'edificio annesso al monumento dei caduti da destinare a sede del corpo bandistico del comune di Viagrande.
- Acquisizione del centro polifunzionale Viagrande Studios;
- Realizzazione di una chiesa all'interno del nuovo cimitero comunale;
- Realizzazione del parco urbano Monte Serra;
- Realizzazione nuovi loculi cimitero comunale;
- Realizzazione nuove tombe all'interno del cimitero comunale;
- Rifacimento marciapiedi di via Garibaldi e via Aniante;
- Realizzazione di un cimitero per animali d'affezione;
- Prolungamento di via Marconi fino a via Cabanè;
- Rivalutazione delle strade di campagna e vecchie trazzere con la creazione di percorsi pedonali e ciclabili;
- Realizzazione di un parcheggio in via della Regione.

Le iniziative della missione sono finanziate dagli oneri di urbanizzazione e da contributi specifici statali e regionali. L'acquisizione del "Viagrande Studios" potrà essere finanziata in parte dalla vendita di beni immobili comunali e dall'accensione di un mutuo che potrà essere sostenuto dai finanziamenti regionali per investimenti e dagli introiti degli affitti locali e concessione del teatro e del bar.

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	36.193,31	43.382,64	31.000,00	31.000,00
Spese in conto capitale	5.745.259,20	8.188.138,16	2.839.000,00	1.115.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	5.781.452,51	8.231.520,80	2.870.000,00	1.146.000,00

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

Obiettivi strategici 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 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.

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:

- La stabilizzazione dei risultati della raccolta differenziata già raggiunti nel corso degli ultimi anni che si attestano intorno al 80% e l'incremento degli stessi;
- 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 e cura ordinaria e straordinaria delle aree verdi, come la villa comunale;
- Realizzazione copertura dotata di pannelli fotovoltaici, presso lo spazio antistante l'edificio adibito al Comando di Polizia Locale;
- Richiesta di finanziamenti per la mitigazione del rischio idrogeologico nel torrente Indirizzo;
- Richiesta di finanziamenti per la mitigazione del rischio idrogeologico nell'area tra via Cava e via Siracusa;
- Installazione pannelli fotovoltaici nella scuola elementare di piazza Chiesa Antica;
- Installazione pannelli fotovoltaici nel cimitero comunale;
- Implementazione dell'impianto di pubblica illuminazione mediante l'installazione di pali alimentati da pannelli fotovoltaici;
- Costituzione di comunità energetica e attività di programmazione.

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	2.712.267,24	3.108.434,30	2.697.949,04	2.725.191,04
Spese in conto capitale	760.599,18	1.460.838,19	1.773.000,00	997.500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.472.866,42	4.569.272,49	4.470.949,04	3.722.691,04

Missione: 11 Soccorso civile

Obiettivi strategici della missione

La programmazione prevede prioritariamente una continua collaborazione con gli organi della Protezione Civile regionale e un costante controllo del territorio finalizzato alla prevenzione, mitigazione dei rischi, gestione e superamento dell'emergenza.

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.

Continua l'attività degli uffici per le istruttorie delle pratiche relative al finanziamento della ricostruzione dei danni agli immobili del territorio derivanti dal sisma 2018.

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	58.865,00	84.619,40	58.303,94	58.303,94
Spese in conto capitale	2.500.500,00	3.216.131,86	3.500.500,00	500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.559.365,00	3.300.751,26	3.558.803,94	58.803,94

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Obiettivi strategici 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, affido etero familiare, progetto autonomia, utenti e familiari esperti.

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.

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.029.847,58	1.455.466,37	829.773,77	829.773,77
Spese in conto capitale	30.000,00	116.955,64	30.000,00	30.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.059.847,58	1.572.422,01	859.773,77	859.773,77

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

La contabilità armonizzata incentrata sul criterio della competenza finanziaria potenziata implica la necessità, nel rispetto del postulato della prudenza finanziaria, di accantonare risorse per potenziali obbligazioni giuridiche passive, tramite specifici stanziamenti di bilancio sui quali non è possibile assumere impegni ed effettuare pagamenti. Tali fondi concorreranno alla determinazione del risultato di amministrazione rispetto al quale deve essere valutato il vincolo o l'utilizzo. Si ricordano i fondi iscritti nel bilancio di questo Ente: il Fondo crediti di dubbia esigibilità, il Fondo di riserva, il Fondo rischio contenzioso,

il Fondo garanzia debiti commerciali e il Fondo spese per indennità di fine mandato.

Missione: 50 Debito pubblico

Nella missione sono imputati gli stanziamenti per il pagamento delle quote interessi e quote capitale dei mutui e dei prestiti assunti dall'Ente. Nel 2024 si chiude il mutuo accesso nel 2003 per lavori di completamento del cimitero; nel contempo è intendimento di questa Amministrazione accendere un nuovo mutuo per l'acquisto del complesso immobiliare "Viagrande Studios".

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie", sono imputate le spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate, per fare fronte alle esigenze di liquidità, dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria.

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Nella missione confluiscono le spese effettuate per conto terzi. I servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta. Non comportando discrezionalità ed autonomia decisionale, le operazioni per conto di terzi non hanno natura autorizzatoria

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	2.146.451,40	45.000,00	1.428.802,74	1.431.041,27
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.146.451,40	45.000,00	1.428.802,74	1.431.041,27

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	13.387,30	13.387,30	125.038,76	119.696,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	73.469,53	73.469,53	173.717,56	151.817,75
TOTALE USCITE	86.856,83	86.856,83	298.756,32	271.513,75

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	6.500.000,00	6.603.139,04	6.500.000,00	6.500.000,00
TOTALE USCITE	6.500.000,00	6.603.139,04	6.500.000,00	6.500.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	3.102.200,00	3.332.220,10	3.102.200,00	3.102.200,00
TOTALE USCITE	3.102.200,00	3.332.220,10	3.102.200,00	3.102.200,00

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/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

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programmi: 1 Organi istituzionali; 2 Segreteria generale; 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile; 11 Altri servizi generali

Descrizione dei programmi e obiettivi operativi 2023/2025

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.

Alla presente missione risultano collegati i principali programmi di supporto 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 è essenzialmente rivolta all'espletamento di tutti gli adempimenti delle leggi adottate nell'ultimo anno a livello nazionale in materia di Trasparenza ed Anticorruzione, di Agenda digitale, di Protocollo Informatico, di Bilancio Armonizzato, di Contabilità e Tributi, di Unioni Civili e Servizi Demografici e di Codice dei Contratti e Personale. Le predette novità normative che hanno inciso in modo determinante sulla programmazione generale degli enti locali, richiedono, oltre al 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.

Obiettivi operativi:

- attivazione sigillo elettronico e controllo anagrafiche sul protocollo informatico;
- predisposizione bandi loculi;
- predisposizione regolamento sul CCNL;
- registrazione aggiornamento dati sul sito web di ANPR dei dati elettorali;
- elezioni comunali;
- 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;
- esternalizzazione servizio legale;
- attivazione procedure assunzionali;
- approvare i fondamentali documenti contabili dell'ente;
- implementazione e ammodernamento del Sito Internet dell'Ente nel rispetto della vigente normativa in materia e regolamentazione AgID;
- migrazione dei servizi e procedure su piattaforma cloud;
- adozione piattaforma App IO;
- adesione alla piattaforma di notifiche digitali per l'efficientamento del sistema di comunicazione con il cittadino;
- adesione alla piattaforma nazionale dati.

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. 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:

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 anche attraverso il processo di transizione digitale supportata dai fondi PNRR. L'obiettivo che si intende raggiungere con il presente programma è quello di un miglioramento dello standard quali - quantitativo di 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 sono quelle della Segreteria e in dotazione all'area AA.GG. ed assegnate al settore.

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le risorse strumentali da utilizzare sono quelle in dotazione alla Segreteria e 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.

Spesa previste per la realizzazione del programma 1.1

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	56.120,47	Previsione di competenza	341.026,75	280.434,43	302.861,05	302.861,05
			Previsione di cassa	391.787,11	336.554,90		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	56.120,47	Previsione di competenza	341.026,75	280.434,43	302.861,05	302.861,05
			Previsione di cassa	391.787,11	336.554,90		

Spesa previste per la realizzazione del programma 1.2

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	214.075,59	Previsione di competenza	676.602,43	595.731,24	588.251,84	577.101,84
			Previsione di cassa	870.160,09	809.806,83		
2	Spese in conto capitale	1.482,30	Previsione di competenza	371.879,00	384.617,00	2.445,00	395,00
			Previsione di cassa	376.731,40	386.099,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	215.557,89	Previsione di competenza	1.048.481,43	980.348,24	590.696,84	577.496,84
			Previsione di cassa	1.246.891,49	1.195.906,13		

Spesa previste per la realizzazione del programma 1.7

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	4.646,66	Previsione di competenza	98.044,54	120.935,00	109.006,83	109.006,83
			Previsione di cassa	102.311,55	125.581,66		
2	Spese in conto capitale	1.000,00	Previsione di competenza	1.000,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00
			Previsione di cassa	2.000,00	5.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.646,66	Previsione di competenza	99.044,54	124.935,00	110.006,83	110.006,83
			Previsione di cassa	104.311,55	130.581,66		

Spesa previste per la realizzazione del programma 1.11

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	51.959,17	Previsione di competenza	111.738,93	79.773,10	74.657,62	74.657,62
			Previsione di cassa	184.151,50	131.732,27		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	51.959,17	Previsione di competenza	111.738,93	79.773,10	74.657,62	74.657,62
			Previsione di cassa	184.151,50	131.732,27		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025

La programmazione del settore è imperniata sulla attuazione delle ultime normative in materia finanziaria e contabile. Ci si riferisce, in particolare all'applicazione degli istituti previsti dal processo di armonizzazione dei Bilanci - D. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii..

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 l'utilizzazione di strumenti adeguati ed un aggiornamento continuo delle competenze specifiche del personale assegnato.

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, del conto consuntivo e consolidato; garantisce il rispetto degli equilibri di bilancio e il rispetto dei principi contabili applicati. Cura ancora 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.

Le attività principali della gestione economica-finanziaria 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, rendicontazioni, 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);
- utilizzo della piattaforma CONSIP e MEPA per gli affidamenti di servizi o acquisti di beni oltre 5.000,00;
- conciliazione dei dati della PCC con le scritture di bilancio;
- il controllo di gestione e degli equilibri finanziari e della gestione di competenza e di cassa;
- l'aggiornamento del patrimonio comunale;
- adeguamento delle procedure di competenza del sostituto d'imposta agli aggiornamenti normativi del CCNL e del trattamento retributivo e accessorio;
- l'applicazione delle disposizioni dei principi contabili annualmente aggiornati di cui al D. Lgs. n. 118/2011.

L'Ufficio Patrimonio nell'anno 2023 avvierà la procedura istruttoria per l'acquisizione del complesso immobiliare "Viagrande Studios" e la relativa pratica di accensione del mutuo.

Motivazione delle scelte

Le scelte adottate per il conseguimento degli obiettivi del programma sono volte al rispetto delle disposizioni in materia di contabilità pubblica e della normativa specifica degli EE.LL.

Finalità da conseguire

La finalità principale è quella di garantire all'Ente e ai suoi cittadini una gestione trasparente ed efficiente delle risorse pubbliche.

Risorse umane da impiegare

Le risorse umane da impiegare sono quelle attualmente in servizio presso l'Ufficio Ragioneria.

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle già in dotazione degli uffici; le assegnazioni finanziarie sono a carico di fondi interni di bilancio.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Non sono presenti piani regionali di settore

Spesa previste per la realizzazione del programma 1.3

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	156.657,82	Previsione di competenza	248.951,98	256.222,45	243.916,57	243.916,57
			Previsione di cassa	373.278,29	412.880,27		
2	Spese in conto capitale	1.000,00	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
			Previsione di cassa	2.547,00	3.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	157.657,82	Previsione di competenza	250.951,98	258.222,45	244.916,57	244.916,57
			Previsione di cassa	375.825,29	415.880,27		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025

I tributi comunali sono la maggiore fonte di finanziamento del bilancio del Comune; pertanto le scelte effettuate rispettano quello che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in una attenta, trasparente, obiettiva verifica delle proprie entrate. Sebbene 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, è necessario intensificare la lotta all'evasione tributaria IMU e TARI e controllare il gettito regolare e puntuale da tributi e imposte minori come il canone unico patrimoniale e la tassa di soggiorno. Di seguito i principali obiettivi operativi:

- riordino banca dati utenze TARI non domestiche e iscrizione d'ufficio omesse dichiarazioni;
- aggiornamento, verifiche, adeguamenti banca dati IMU;
- applicazione disposizioni ARERA;
- adeguamento, verifiche banca dati soggetti passivi CUP e iscrizioni d'ufficio;
- gestione e controllo rendicontazioni Imposta di soggiorno;
- espletamento nuovo affidamento servizio di riscossione coattiva.

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.

Risorse umane da impiegare

Personale assegnato all'Ufficio Tributi.

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle già in dotazione degli uffici; le assegnazioni finanziarie sono a carico di fondi interni di bilancio.

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.

Spesa previste per la realizzazione del programma 1.4

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	20.751,73	Previsione di competenza	91.367,19	149.331,66	148.520,87	148.520,87
			Previsione di cassa	111.981,42	170.083,39		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.751,73	Previsione di competenza	91.367,19	149.331,66	148.520,87	148.520,87
			Previsione di cassa	111.981,42	170.083,39		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025

Nell'ambito della programmazione relativa al presente programma, le scelte strategiche dell'A.C. sono volte alla costante prestazione dei servizi di controllo del territorio e miglioramento dello standard qualitativo dei servizi.

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.di 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 nel triennio 2023/2025:

- servizi di vigilanza sanitaria, veterinaria, ambientale e sul commercio;
- controlli e vigilanza sull'area di sgambamento comprensiva di un agility dog al fine di scongiurare utilizzi non funzionali alla sua destinazione;
- 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;

- istruzione pratiche volte al rilascio tesserini caccia e loro rilascio;
- istruzioni pratiche volte al rilascio di contrassegni invalidi ai sensi del C.d.S. e loro rilascio;
- istruzioni pratiche volte al rilascio di tesserini per la raccolta di funghi ipogei e loro rilascio.

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 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, a seguito del potenziamento del sistema di videosorveglianza che sarà curato dall'Area Territorio e Ambiente al fine di migliorare la sicurezza di beni e persone sul territorio comunale, una maggiore attenzione all'azione di contrasto del fenomeno dell'abbandono dei rifiuti sul territorio stesso.

Risorse umane da impiegare

Nell'ambito del triennio questa Amministrazione non prevede modifiche della dotazione organica del Personale Polizia Municipale.

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Gli obiettivi della Polizia Municipale sono finanziariamente sostenuti dalle entrate delle sanzioni del codice della strada e da fondi di bilancio

Coerenza con il piano regionale di settore

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

Spesa previste per la realizzazione del programma 3.1

	Titolo	Residui pre-sunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	95.194,27	Previsione di competenza	487.718,06	503.916,42	494.549,91	494.549,91
			Previsione di cassa	565.432,78	599.110,69		
2	Spese in conto capitale	2.693,11	Previsione di competenza	6.500,00	3.500,00	500,00	500,00
			Previsione di cassa	22.352,49	6.193,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	97.887,38	Previsione di competenza	494.218,06	507.416,42	495.049,91	495.049,91
			Previsione di cassa	587.785,27	605.303,80		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione – 7 Diritto allo Studio

Descrizione dei programmi e obiettivi operativi 2023/2025:

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. 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. Si conferma l'elargizione di un contributo annuo a favore dell'Istituto comprensivo; inoltre si prevede di istituire 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.

Dando continuità al lavoro dei precedenti anni, questa Amministrazione, altresì, garantirà il servizio di Scuolabus (con affidamento dall'esterno), il servizio di Asilo Nido Comunale ed il servizio di Refezione Scolastica.

I suddetti servizi sono già stati affidati sino a metà dell'anno 2025 con l'espletamento delle procedure di gare.

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.

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

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

- progetti personalizzati rivolti ai bambini disabili;
- progetti a carattere formativo e ludico-ricreativi;
- spazio di consulenza psicopedagogica,
- garantire i servizi di scuolabus, asilo nido, refezione scolastica attraverso la predisposizione di nuove gare d'appalto;
- inserimento di dati all'interno di banche dati (GEPI-SIUSS);
- istruzione di pratiche di istruzione parentale;
- istruzione di pratiche tendenti all'ottenimento di contributi e di servizi vari;
- predisposizione di delibere di G.M. e C.C. relative a materie di competenza dell'Area;
- gestione ed approvvigionamento di attrezzature e materiale di consumo;
- predisposizione e gestione dei : Premio Nello Simili e Premio Studenti Meritevoli.

Erogazione di servizi di consumo:

- gestione servizio trasporto scolastico;
- gestione servizio trasporto scolastico alunni disabili;

- 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);
- borse di studio - L.n.62 del 10 marzo 2000 Bando per l'assegnazione alle famiglie degli alunni delle scuole statali e paritarie a sostegno delle spese sostenute per l'istruzione dei propri figli;
- gestione Asilo Nido Comunale
- gestione Mensa scolastica.

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.

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

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.

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.

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.

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", garantire i servizi di scuolabus, asilo nido, refezione scolastica, di un corso di teatro per favorire momenti aggregativi e socializzanti attraverso linguaggi performativi e agli strumenti pedagogici messi a disposizione dal teatro, ed un corso di bella scrittura da svolgersi presso la biblioteca comunale, inoltre garantire i servizi di scuolabus, asilo nido e refezione scolastica.

Risorse umane da impiegare

Le risorse umane sono quelle assegnate con determina sindacale n° 13 del 15.06.2023 e quelle derivanti da servizi esternalizzati; nel corso dell'esercizio 2023 si procederà all'assunzione di n. 1 assistente sociale.

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le risorse sono quelle assegnate dal FSC 2023 sviluppo servizi sociali comuni art. 1, c. 449 L. 232/2016, fondi regionali per servizi alla disabilità, diritto allo studio, fondi erogati dal Distretto socio sanitario e da fondi di Bilancio.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Le attività sono svolte nel rispetto del piano regionale e nazionale di settore.

Spesa previste per la realizzazione del programma 4.6

	Titolo	Residui pre- sunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	61.556,85	Previsione di competenza	194.836,84	190.637,20	174.637,20	174.637,20
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	258.332,66	252.194,05		
2	Spese in conto capitale	2.000,00	Previsione di competenza	2.000,00	3.419,38	2.000,00	2.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.695,00	5.419,38		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	63.556,85	Previsione di competenza	196.836,84	194.056,58	176.637,20	176.637,20
			Previsione di cassa	262.027,66	257.613,43		

Spesa previste per la realizzazione del programma 4.7

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	43.929,06	Previsione di competenza	48.083,01	34.568,36	34.568,36	34.568,36
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	48.083,01	78.497,42		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	43.929,06	Previsione di competenza	48.083,01	34.568,36	34.568,36	34.568,36
			Previsione di cassa	48.083,01	78.497,42		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Descrizione del programma e obiettivi operativi del triennio 2023/2025

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, che attribuiscono ad ogni intervento nel campo della cultura la giusta cornice storica e architettonica.

Si prevede di continuare 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 e la creazione di un'aula studio per gli studenti universitari.

Il programma prevede ancora:

- realizzazione di un ricco calendario di seminari, conferenze e congressi su temi di attualità, e non solo, al fine di offrire la possibilità di conoscere meglio il tempo che viviamo, generando più frequenti occasioni di socialità;
- realizzazione di un percorso volto alla riscoperta della storia di Viagrande e dei suoi illustri concittadini, da cui hanno preso nome le strade del nostro paese;
- rivalutazione dei prodotti enogastronomici ed artigianali che si identificano nel nostro territorio, attraverso l'organizzazione di particolari eventi ad essi dedicati;
- realizzazione di progetti in collaborazione con la scuola volti all'avvicinamento dei più giovani viagrandesi alla cultura popolare e tradizioni siciliane;
- mostre di Pittura, scultura e collezionismo;
- istituzione del nuovo premio "Antonio Aniante" da assegnare ai siciliani illustri che con orgoglio e caparbietà raccontano la Sicilia nel mondo;
- progetti vari da svolgersi in biblioteca comunale.

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

Promuovere le attività culturali nel nostro territorio.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane sono quelle assegnate all'Area Servizi Sociali.

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare:

La strumentazione è quella in dotazione agli uffici dell'Area e le risorse assegnate da fondi di bilancio.

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

Non esistono piani regionali di settore.

Spesa previste per la realizzazione del programma 5.2

Titolo		Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	6.866,67	Previsione di competenza	8.366,67	13.000,00	7.000,00
			Previsione di cassa	11.477,42	19.866,67	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	5.000,00	4.232,08	5.000,00
			Previsione di cassa	5.000,00	4.232,08	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.866,67	Previsione di competenza	13.366,67	17.232,08	12.000,00
			Previsione di cassa	16.477,42	24.098,75	

Missioni: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero – 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 1 Sport e tempo libero - 14.2 Sviluppo economico e competitività

Descrizione dei programmi e obiettivi operativi 2023/2025

Il programma sport e tempo libero in stretta connessione con lo sviluppo economico del territorio viagrinese mira a garantire la promozione sociale ed economica del territorio.

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 viagrinese. 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.

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.

Principali obiettivi operativi:

- manifestazione Aquila d'Argento ("Premio Nello Simili" , Premio Studenti Meritevoli)
- "Sagra della Vendemmia e le sue tradizioni";
- eventi, manifestazioni, sagre;
- realizzazione di rassegne teatrali tematiche da svolgersi nel periodo invernale ed estivo;
- regolamentazione utilizzo impianti sportivi.

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. 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 rivolti al turista, delle attività sportive 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, nuove fonti di benessere sociale, attirando i flussi turistici collegati ai più importanti eventi che si svolgono in provincia di Catania.

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 e finanziarie 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.

Spesa previste per la realizzazione del programma 6.1

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	5.635,06	Previsione di competenza	97.000,00	126.500,00	131.500,00	131.500,00
			Previsione di cassa	117.626,36	132.135,06		
2	Spese in conto capitale	1.000,00	Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			Previsione di cassa	4.043,90	2.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.635,06	Previsione di competenza	98.000,00	127.500,00	132.500,00	132.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	121.670,26	134.135,06		

Spesa previste per la realizzazione del programma 14.2

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.724,00	Previsione di competenza	10.000,00	5.000,00		
			Previsione di cassa	10.000,00	7.724,00		
2	Spese in conto capitale	12.993,00	Previsione di competenza	13.001,50			
			Previsione di cassa	14.765,91	12.993,00		

			sa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.717,00	Previsione di competenza	23.001,50	5.000,00		
			Previsione di cassa	24.765,91	20.717,00		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025

Il programma, già attenzionato nella parte strategica, 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.

Principali obiettivi:

- costituzione Ufficio gare per qualificazione S.A.;
- migrazione in cloud dati ufficio tecnico;
- predisposizione atti propedeutici realizzazione scuola materna via Aldo Moro;
- funzionalizzazione del complesso Viagrande Studios;
- valorizzazione del parco urbano Monte Serra;
- realizzazione nuovi loculi cimitero comunale (2024/2025);
- realizzazione nuove tombe all'interno del cimitero comunale;
- realizzazione di una chiesa all'interno del nuovo cimitero comunale;
- realizzazione di un cimitero per animali d'affezione;
- rifacimento marciapiedi di via Garibaldi e via Aniante;
- prolungamento di via Marconi fino a via Cabanè;
- rivalutazione delle strade di campagna e vecchie trazzere con la creazione di percorsi pedonali e ciclabili;
- intervento di riqualificazione area prospiciente Palazzo Partanna;

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.

Risorse umane da impiegare

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

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le risorse strumentali utilizzate per la realizzazione del programma generale e dei singoli progetti sono quelle in dotazione dell'Ufficio tecnico, mentre quelle finanziarie sono correlate alle entrate da oneri di urbanizzazione, da contributi per investimenti di efficientamento nell'ambito del PNRR e dai finanziamenti regionali per impianti sportivi e sociali.

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.

Spesa previste per la realizzazione del programma 8.1

	Titolo	Residui pre- sunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	7.189,33	Previsione di competenza	13.391,35	36.193,31	31.000,00	31.000,00
			Previsione di cassa	31.113,59	43.382,64		
2	Spese in conto capitale	2.442.878,96	Previsione di competenza	7.021.094,32	5.745.259,20	2.839.000,00	1.115.000,00
			Previsione di cassa	7.989.321,07	8.188.138,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.450.068,29	Previsione di competenza	7.034.485,67	5.781.452,51	2.870.000,00	1.146.000,00
			Previsione di cassa	8.020.434,66	8.231.520,80		

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

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025

I programmi sono indirizzati allo svolgimento di interventi di manutenzione a tutela del territorio e di tutela dell'ambiente. Rientrano, inoltre, nella programmazione tutte le scelte inerenti la gestione della pubblica illuminazione.

Motivazione delle scelte

Le scelte di questi programmi sono essenzialmente dettate dalla necessità di programmare uno sviluppo del territorio che guardi anche alla sostenibilità ambientale mediante una ottimale gestione del patrimonio comunale e del territorio.

Finalità da conseguire

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.

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 e finanziarie da utilizzare

Le risorse strumentali da utilizzare sono quelle in dotazione dell'Area tecnica e del Territorio; le risorse finanziarie provengono da fondi di bilancio e da oneri di urbanizzazione.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

L'intero assetto urbanistico è coerente con gli strumenti di pianificazione regionale.

Spesa previste per la realizzazione del programma 9.2

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	178.407,32	Previsione di competenza	1.035.738,50	855.302,24	991.795,04	991.795,04
			Previsione di cassa	1.172.715,51	1.033.709,56		
2	Spese in conto capitale	614.104,12	Previsione di competenza	1.306.273,90	709.946,40	1.772.000,00	997.000,00
			Previsione di cassa	1.774.003,01	1.324.050,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	792.511,44	Previsione di competenza	2.342.012,40	1.565.248,64	2.763.795,04	1.988.795,04
			Previsione di cassa	2.946.718,52	2.357.760,08		

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

Programma: 3 Rifiuti

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025

Il presente programma è imperniata nel miglioramento qualitativo del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti urbani. Si tratta di un intervento importante che si inserisce in una ottica della gestione del ciclo dei rifiuti volta ad una raccolta attenta del materiale riciclabile, allo smaltimento sostenibile dei rifiuti indifferenziati.

Obiettivi:

- controllo della funzionalità del Centro comunale di raccolta differenziata in maniera da coinvolgere i cittadini al raggiungimento degli obiettivi di legge mediante un percorso premiale;
- 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.

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.

Finalità da conseguire

Nell'ambito del Settore dell'Ambiente ed Ecologia, questa Amministrazione intende agire nel rispetto delle politiche ambientali.

Risorse umane da impiegare

Le risorse umane sono quelle assegnate all'Area Tecnica e del Territorio.

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le risorse strumentali sono quelle in dotazione dell'Area Tecnica e del Territorio e le risorse finanziarie quelle della TARI e della vendita rifiuti differenziati.

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.

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui pre-sunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	174.474,88	Previsione di competenza	1.693.206,00	1.831.965,00	1.696.154,00	1.723.396,00
			Previsione di cassa	1.845.539,78	2.006.439,88		
2	Spese in conto capitale	86.073,89	Previsione di	484.644,70			

			competenza				
			Previsione di cassa	572.548,59	86.073,89		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	260.548,77	Previsione di competenza	2.177.850,70	1.831.965,00	1.696.154,00	1.723.396,00
			Previsione di cassa	2.418.088,37	2.092.513,77		

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 obiettivi operativi 2023/2025

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 e finalità delle scelte

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

Risorse umane da impiegare

Il personale dell'Area tecnica

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le risorse in dotazione all'Area tecnica e le risorse interne di bilancio

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Non vi sono in merito piani di settore

Spesa previste per la realizzazione del programma 9.5

	Titolo	Residui pre- sunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	27.315,06	Previsione di competenza	39.000,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00
			Previsione di cassa	99.901,96	52.315,06		
2	Spese in conto capitale	61,00	Previsione di competenza	3.000,00	50.652,78	1.000,00	500,00
			Previsione di cassa	13.524,28	50.713,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	27.376,06	Previsione di competenza	42.000,00	75.652,78	11.000,00	10.500,00
			Previsione di cassa	113.426,24	103.028,84		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 1 Sistema di protezione civile – 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Descrizione dei programma e obiettivi operativi 2023/2025

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 prevede 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.

Continua l'attività degli uffici per le istruttorie delle pratiche relative al finanziamento della ricostruzione dei danni agli immobili del territorio derivanti dal sisma 2018.

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 all'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.

Risorse umane da impiegare

Le risorse sono quelle impiegate presso l'Area tecnica e una unità di personale, n. 1 ingegnere, assunto a tempo determinato con fondi statali a supporto della ricostruzione dei danni provocati dal SISMA.

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Risorse e fondi di bilancio per le attività del programma di protezione civile; fondi statali per la ricostruzione degli immobili danneggiati dal sisma 2018.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Le attività di intervento rientrano nei piani regionali e nazionali di settore.

Spesa previste per la realizzazione del programma 11.1

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	7.706,01	Previsione di competenza	58.640,00	58.865,00	58.303,94	58.303,94
			Previsione di cassa	69.561,79	66.571,01		
2	Spese in conto capitale	315,63	Previsione di	500,00	500,00	500,00	500,00

			competenza				
			Previsione di cassa	3.000,00	815,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.021,64	Previsione di competenza	59.140,00	59.365,00	58.803,94	58.803,94
			Previsione di cassa	72.561,79	67.386,64		

Spesa previste per la realizzazione del programma 11.2

	Titolo	Residui pre-sunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	18.048,39	Previsione di competenza	44.400,00			
			Previsione di cassa	51.386,67	18.048,39		
2	Spese in conto capitale	715.316,23	Previsione di competenza	1.500.000,00	2.500.000,00	3.500.000,00	
			Previsione di cassa	1.555.582,83	3.215.316,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	733.364,62	Previsione di competenza	1.544.400,00	2.500.000,00	3.500.000,00	
			Previsione di cassa	1.606.969,50	3.233.364,62		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025:

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.

Inoltre, questa Amministrazione intende espletare il concorso per n. 1 assistente sociale con l'utilizzo delle somme destinate a questo Comune dal Fondo di Solidarietà Comunale e 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:

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:

- Ottimizzare il servizio di gestione dell'asilo nido;
- Programma per i servizi di cura per l'infanzia.

Tra le finalità, inoltre, si annoverano: la realizzazione di progetti a carattere formativo e ludico-ricreativi, potenziamento dello spazio di consulenza psicopedagogica, garantire i servizi di scuolabus, asilo nido, refezione scolastica, attuazione dei progetti integrativi "asilo nido", impiego delle risorse del Fondo Nazionale per il Sistema Integrato di Educazione e Istruzione 0-6 anni per le debite iniziative.

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.

Risorse umane da impiegare

Le risorse umane sono quelle assegnate con determina sindacale n. 13/2023 e quelle derivanti da servizi esternalizzati

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le dotazioni strumentali sono quelle già impiegate dall'Area e le risorse finanziarie provengono da fondi statali, regionali a destinazione specifica e fondi di bilancio.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

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

Spesa previste per la realizzazione del programma 12.1

	Titolo	Residui pre- sunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	80.725,78	Previsione di com- petenza	466.992,67	465.410,21	483.058,77	483.058,77
			Previsione di cas- sa	529.915,75	546.135,99		
2	Spese in conto capitale		Previsione di com- petenza	5.000,00			
			Previsione di cas- sa	6.331,04			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	80.725,78	Previsione di competenza	471.992,67	465.410,21	483.058,77	483.058,77
			Previsione di cassa	536.246,79	546.135,99		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025

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.

Inoltre, questa Amministrazione intende completare il concorso per n. 1 assistente sociale con l'utilizzo delle somme destinate a questo Comune dal Fondo di Solidarietà Comunale e 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:

Riuscire a garantire i servizi a supporto delle famiglie con soggetti portatori di handicaps 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:

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 a 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

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;
- 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 dei soggetti interessati;
- 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;
- 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);
- 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 D19 (elaborazione e presentazione progetti alla Regione, capitolati ed affidamenti, attivazione, monitoraggi, relazioni finali e consuntivi economici finalizzati alla liquidazione dei contributi reg.li).

Risorse umane da impiegare

Le risorse umane sono quelle assegnate con determina sindacale n. 13/2023 e quelle derivanti da servizi esternalizzati

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le dotazioni strumentali sono quelle già impiegate dall'Area e le risorse finanziarie provengono da fondi statali, regionali a destinazione specifica e fondi di bilancio.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

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

Spesa previste per la realizzazione del programma 12.2

	Titolo	Residui pre-sunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	158.147,03	Previsione di competenza	197.762,65	159.696,00	60.500,00	60.500,00
			Previsione di cassa	377.362,21	317.843,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	158.147,03	Previsione di competenza	197.762,65	159.696,00	60.500,00	60.500,00
			Previsione di cassa	377.362,21	317.843,03		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025

Il presente programma è indirizzato alla realizzazione di servizi a favore degli anziani finanziati da risorse regionali e statali; 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; e ancora 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, affido etero familiare, progetto autonomia, utenti e familiari esperti.

Molte delle azioni previste nel programma rientrano, inoltre nella progettazione di cui al finanziamento per disabili gravi – legge 328/00, già avviata negli esercizi precedenti.

Erogazione di servizi di consumo:

Assistenza domiciliare, erogazioni prestazioni socio sanitarie laddove previste, ricovero anziani..

Inoltre, questa Amministrazione intende a espletare il concorso per n. 1 assistente sociale con l'utilizzo delle somme destinate a questo Comune dal Fondo di Solidarietà Comunale e 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

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;

Predisposizione ed attivazione dei progetti L. 328/00.

Risorse umane da impiegare

Le risorse umane sono quelle assegnate con determina sindacale n. 13/2023 e quelle derivanti da servizi esternalizzati

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le dotazioni strumentali sono quelle già impiegate dall'Area e le risorse finanziarie provengono da fondi statali, regionali a destinazione specifica e fondi di bilancio.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

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

Spesa previste per la realizzazione del programma 12.3

	Titolo	Residui pre-sunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	4.748,47	Previsione di competenza	54.586,00	74.500,00	64.500,00	64.500,00
			Previsione di cassa	55.296,52	79.248,47		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				

			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.748,47	Previsione di competenza	54.586,00	74.500,00	64.500,00	64.500,00
			Previsione di cassa	55.296,52	79.248,47		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025

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.

Erogazione servizi 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.

Inoltre, questa Amministrazione intende a espletare il concorso per n. 1 assistente sociale con l'utilizzo delle somme destinate a questo Comune dal Fondo di Solidarietà Comunale e 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

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.) (istanze- colloqui -avvio singoli progetti - monitoraggio -liquidazione contributi e rendicontazione);
- 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 - 2023;
- Gestire gli affidi di minori in nuclei familiari di sostegno, direttamente o con interventi coordinati con il T.M. (L.184/1983);
- Gestire in stretta collaborazione con le scuole progetti di integrazione dei minori svantaggiati;
- Monitoraggio dei progetti di istruzione parentale;
- 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);
- Programmare ed attuare il Programma piano di zona;
- Gestire gli Sportelli sociali;
- Gestire i Servizi Socio Sanitari;
- Predisporre e gestire Interventi di Sostegno Economico;
- Predisporre gli atti propedeutici per l'ottenimento dell'Assegno di maternità;
- Predisporre gli atti propedeutici per l'ottenimento Assegno per il nucleo familiare (con almeno tre figli minori);
- Predisporre Contributi economici per favorire il mantenimento a domicilio di persone disabili adulte (Assegno di cura e di sostegno);
- Predisporre Contributi economici una tantum;
- Predisporre , realizzare e rendicontare i progetti di fondi regionali e statali;
- Predisposizione di delibere di G.M. e C.C. di competenza dell'area;
- Inserimento nelle piattaforme statali di tutti i dati relativi ai servizi e/o contributi erogati;
- Gestione ed approvvigionamento di strumenti e beni di consumo.

Risorse umane

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 e finanziarie 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. Le risorse finanziarie provengono da fondi statali, regionali a destinazione specifica e fondi di bilancio.

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.

Spesa previste per la realizzazione del programma 12.4

	Titolo	Residui pre- sunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	111.684,09	Previsione di competenza	268.909,75	253.820,61	177.415,00	177.415,00
			Previsione di cassa	371.455,26	365.504,70		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	111.684,09	Previsione di competenza	268.909,75	253.820,61	177.415,00	177.415,00
			Previsione di cassa	371.455,26	365.504,70		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025

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. Inoltre, questa Amministrazione intende espletare il concorso per n. 1 assistente sociale con l'utilizzo delle somme destinate a questo Comune dal Fondo di Solidarietà Comunale e 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

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 energia elettrica (Bonus elettrico) per disabili l.104/92;

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;

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);

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

Garantire il servizio di segretariato sociale;

Gestire i progetti PUC relativi alle misure di sostegno al reddito.

Contributi per acquisto farmaci.

Risorse umane da impiegare

Le risorse umane sono quelle assegnate con determina sindacale n. 13/2023 e quelle derivanti da servizi esternalizzati

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le dotazioni strumentali sono quelle già impiegate dall'Area e le risorse finanziarie provengono da fondi statali, regionali a destinazione specifica e fondi di bilancio.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

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

Spesa previste per la realizzazione del programma 12.5

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	48.160,42	Previsione di competenza	86.717,57	44.287,46	12.450,00	12.450,00
			Previsione di cassa	215.280,29	92.447,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	48.160,42	Previsione di competenza	86.717,57	44.287,46	12.450,00	12.450,00
			Previsione di cassa	215.280,29	92.447,88		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Descrizione del programma e obiettivi operativi 2023/2025

Obiettivo principale è la cura e la manutenzione del cimitero comunale oltre all'implementazione di spazi cimiteriali.

E' in corso di realizzazione un cimitero per animali d'affezione.

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 anche per i propri animali d'affezione.

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.

Risorse umane da impiegare

Le risorse umane sono quelle assegnate con determina sindacale n. 13/2023.

Risorse strumentali e finanziarie da utilizzare

Le dotazioni strumentali sono quelle già impiegate dall'Area e le risorse finanziarie provengono da fondi di bilancio.

Coerenza con il piano regionale di settore

Non esistono piani regionali di settore.

Spesa previste per la realizzazione del programma 12.9

	Titolo	Residui pre- sunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	22.153,00	Previsione di competenza	32.500,00	32.050,00	31.850,00	31.850,00
			Previsione di cassa	35.450,02	54.203,00		
2	Spese in conto capitale	86.955,64	Previsione di competenza	106.599,22	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			Previsione di cassa	198.191,89	116.955,64		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	109.108,64	Previsione di competenza	139.099,22	62.050,00	61.850,00	61.850,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	233.641,91	171.158,64		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Denominazione	codice	2023	2024	2025
Programma 1 - Fondi riserva				
FONDO DI RISERVA	20.01-1.10.01.01.001	37.700,00	33.800,00	33.800,00
FONDO DI RISERVA DI CASSA	20.01-1.10.01.01.001	45.000,00		
FONDO RISCHIO CONTENZIOSO	20.01-1.10.01.99.999	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Programma 2 – Fondo crediti dubbia esigibilità				
FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' D.LGS. N.118/2011	20.02-1.10.01.03.001	2.070.518,90	1.382.802,74	1.385.041,27
Programma 3 - Altri Fondi				
FONDO DI GARANZIA PER I DEBITI COMMERCIALI - LEGGE N. 145/2018, COMMA 862	20.03-1.10.01.06.001	26.032,50		
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 delle 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;

d) 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.”

Il **Fondo contenzioso** è adeguato al rischio di soccombenza risultante dal registro contenzioso, depositato agli atti dell'Area Affari Generali

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. Sotto riportato l'elenco delle quote capitali e interessi dei mutui e delle anticipazioni di liquidità B.P. 2023/2025.

MISSIONE 50

Denominazione	codice	2023	2024	2025	cassa 2023
INTERESSI PASSIVI SU MUTUO ANTIC. LIQUID. DL. N. 35/2013	50.01-1.07.04.04.003	891,01	858,86	825,64	891,01
INTERESSI PASSIVI SU PRESTITO AdL MEF 2020 - pratica A0000603	50.01-1.07.05.01.001	1.250,15	1.210,81	1.170,99	1.250,15
INTERESSI PASSIVI MUTUO CDP PER ACQUISTO TERRE- NO CASA DI COMU- NITA'	50.01-1.07.05.01.999	6.838,13	6.596,84	6.346,66	6.838,13
INTERESSI PASSIVI MUTUO CDP PER ACQUISTO TEATRO E IMMOBILI	50.01-1.07.05.01.999		112.500,00	108.000,00	*
INTERESSI PASSIVI NUOVO MUTUO POS.4383547/00 RECINZIONE AREA CIMITERIALE	50.01-1.07.04.04.003	16,22			16,22
INTERESSI PASSIVI	50.01-1.07.06.99.999	4.391,79	3.872,25	3.352,71	4.391,79

MUTUO ICS					
QUOTA AMMORTAMENTO MUTUO PER ANTIC. LIQUID. DL 35/2013	50.02-4.03.01.04.003	973,75	1.005,90	1.039,12	973,75
QUOTA AMMORTAMENTO PRESTITO AdL MEF 2020 - pratica A0000603	50.02-4.03.01.01.999	3.208,91	3.248,25	3.288,07	3.208,91
QUOTA CAPITALE MUTUO CDP PER ACQUISTO TERRENO CASA DI COMUNITA'	50.02-4.03.01.01.999	6.532,43	6.773,72	7.023,90	6.532,43
QUOTA AMMORTAM.NUOVO MUTUO POS.4383547/00-RECINZIONE AREA CIMITERIALE	50.02-4.03.01.04.004	22.287,78	22.223,03		22.287,78
QUOTA AMMORTAMENTO MUTUO SISTEMAZIONE PALAZZETTO DELLO SPORT	50.02-4.03.01.01.999	40.466,66	40.466,66	40.466,66	40.466,66
QUOTA CAPITALE MUTUO CDP PER ACQUISTO TEATRO E IMMOBILI	50.02-4.03.01.01.999		100.000,00	100.000,00	*

*PIANO AMMORTAMENTO PREVISIONE ACCENSIONE NUOVO MUTUO DI € 2.500.000,00 PER ACQUISTO VIAGRANDE STUDIOS

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Descrizione Entrata/Spesa	2023	2024	2025	CASSA 2023
TOTALE	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.603.139,04
ENTRATE FINANZIAMENTO/SPESE MISSIONE				

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	2023	2024	2025
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	500,00	500,00	500,00
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
	3.102.200,00	3.102.200,00	3.102.200,00

SEZIONE OPERATIVA - Parte nr. 2

INVESTIMENTI

CONTRIBUTI/FINANZIAMENTI 2023 AGLI INVESTIMENTI

ENTRATR FIN.TI E CONTRIBUTI	competenza 2023	competenza 2024	competenza 2025
PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"	155.234,00		
PNRR / MITD - Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Lo- cali"	121.992,00		
PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.3 "Adozione piattaforma pagoPA"	23.139,00		
PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.4 "Estensione dell'utilizzo delle piatta- forme nazionali di identit� digitale"	14.000,00		
PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.3 "Adozione piattaforma app IO"	11.319,00		
PNRR / MITD - Avviso Misura 1.4.5 "Piattaforma Notifiche Digitali"	32.589,00		
PNRR / MITD - Avviso Misura 1.3.1 "Piattaforme Digitale Nazionale Dati"	20.344,00		
CONTRIBUTI STATALI PER INFRA- STRUTTURE SOCIALI - ARTT. 311- 312 LEGGE DI BILANCIO 2020	40.452,50		
TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DA PROTEZIONE CIVILE PER EVENTI SISMICI	2.500.000,00	3.500.000,00	
PNRR - M2C4I2.2. PROGETTI DI EF- FICIENTAMENTO ENERGETICO (EX ART. 1 CO. 29 LEGGE DI BILANCIO 2020)	70.000,00	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	810.970,13		
MESSA IN SICUREZZA STRADE (ART. 1 CO. 407 LEGGE DI BILANCIO 234/2021)	12.500,00		
FINANZIAMENTO REGIONALE PALAZZETTO DELLO SPORT - D.D.G. 829/2020	59.295,29		
PNRR / MIUR - PROGETTO DELLA NUOVA SCUOLA DELL'INFANZIA PER N. 8 SEZIONI IN VIA ALDO MORO	1.070.000,00	1.700.000,00	1.100.000,00
PNRR / MIUR - PROGETTO DELLA NUOVA SCUOLA DELL'INFANZIA - FOI 2023		430.000,00	
PNRR M2C4I2.2 (EX ART. 1 co. 139 L. 145/2018) - LAVORI PER RIDUZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO VIA A. MORO	58.000,00	522.000,00	
FONDO PER LA REVISIONE DEI PREZZI DEI MATERIALI NEI CONTRATTI PUBBLICI	99.550,21	100.000,00	
Programma di sostegno per la costituzione di Comunità Energetiche Rinnovabili e Solidali - D.D.G. 707/2022	12.946,40		
Progettazione (PFTE) intervento di Rigenerazione urbana mediante la riqualificazione e valorizzazione del Parco Urbano Monteserra	47.652,78		
PNRR - MISSIONE 5 - INVESTIMENTO 3.1 SPORT E INCLUSIONE SOCIALE	35.000,00		

ALTRI FONDI PER INVESTIMENTI 2023:

- euro **249.405,32** da trasferimenti regionali ordinari in c/capitale destinati per € 69.286,87 a copertura delle rate in c/capitale di mutui e per la restante parte per investimenti sul patrimonio immobiliare comunale.
- euro **100.000,00** da vendita concessioni per tombe e cappelle destinati PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE.

L'acquisto del Viagrande Studios sarà finanziato dall'accensione di un mutuo e da fondi di bilancio con destinazione vincolata per investimenti (oneri urbanizzazione e alienazione beni immobili)

SERVIZI E FORNITURE (delibera G.M. n. 67 del 06.10.2023)

**ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
COMUNE DI VIAGRANDE**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	73.000,00	73.000,00	73.000,00	219.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191, D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	73.000,00	73.000,00	73.000,00	219.000,00

COMUNE DI VIAGRANDE ALLEGATO II- SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024																							
ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA																							
Codice Unico Intervento CUI (1)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente la programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B. 2 bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito Geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B. 1)	Responsabile del procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o sottratto a seguito di modifica programma (12)	
														Primo anno 2023	Secondo anno 2024	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato		Codice AUSA	denominazione		
																		Totale	Tipologia (Tabella B. 1 bis)				
S0065113087420230000001	2023		no		no	ITG17	servizi	66600000-6	Servizio di Tesoreria Comunale	1	Marina D'Amigo	72		16.000,00	16.000,00	16.000,00	48.000,00	0	0			MEPA	
S0065113087420230000002	2023		no		no	ITG17	servizi	799400000-6	Servizio di Riconcessione Coattiva Tributi Comunali	1	Marina D'Amigo	36		57.000,00	57.000,00	57.000,00	171.000,00	0	0			MEPA	

**ALLEGATO II - SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
COMUNE DI VIAGRANDE**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda B	testo

SPESE DI PERSONALE

SPESA PERSONALE 2022

	Media 2011/2013	rendiconto 2022
	2008 per enti non soggetti al patto	
Spese macroaggregato 101	€ 1.779.347,00	€ 1.692.386,10
Spese macroaggregato 103	€ 21.910,00	€ 30.727,99
Irap macroaggregato 102	€ 92.456,00	€ 93.595,17
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	€ 3.883,00	
Convenzione/reggenza Segretario		€ 52.785,41
Altre spese: da specificare.....		
Altre spese: da specificare.....		
Totale spese di personale (A)	€ 1.897.596,00	€ 1.869.494,67
(-) Componenti escluse (B)	€ 493.623,33	€ 482.345,85
(-) Maggior spesa per personale a tempo indet artt.4-5 DM 17.3.2020 (C)		
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B -C	€ 1.403.972,67	€ 1.387.148,82
(ex art. 1, commi 557-quater, 562 legge n. 296/ 2006)		
*		
Spese formazione	€ 728,19	
Diritti di rogito	€ 1.669,44	
Finanz.ti esterni	€ 74.461,02	
Oneri contrattuali	€ 405.487,20	
Tot.	€ 482.345,85	

SPESA PERSONALE B.P. 2023/2025

Previsioni	2023	2024	2025
Spese per il personale dipendente - INT. 101	1.728.694,02	1.780.373,32	1.770.023,32
I.R.A.P. cumulativo	112.486,07	135.579,39	136.779,39
Altre spese (missioni, formazione, ...)	4.750,00	4.900,00	4.900,00

Con delibera n. 68 del 06.10.2023 viene dato atto che per l'anno 2023 nel Comune di Viagrande non si rilevano condizioni di soprannumero e di eccedenza di personale che comporterebbero l'attivazione delle procedure previste dall'art. 33 del D.Lgs. 165/2001.

Dalla proposta di delibera del fabbisogno del Personale si riporta la seguente tabella

DOTAZIONE ORGANICA 2023

CATEGORIA D'INGRESSO	PROFILO PROFESSIONALE	POSTI COPERTI	POSTI VACANTI	TOTALE	SPESA PRESUNTA
FUNZIONARIO	VICESEGRETARIO	1	-	1	€ . 36.432,91
FUNZIONARIO	AVVOCATO	-	1	1	€. 36.432,91
FUNZIONARIO	TECNICO	3	-	3	€. 109.298,73
FUNZIONARIO	CONTABILE	1	1	2	€. 72.865,82
FUNZIONARIO	VIGILANZA	1	1	2	€. 72.865,82
FUNZIONARIO	AMMINISTRATIVO	-	2	2	€. 72.856,82
ISTRUTTORE	AMMINISTRATIVO	8	3	11	€. 368.945,61
ISTRUTTORE	CONTABILE	2	2	4	€. 134.162,04
ISTRUTTORE	TECNICO-INFORMATICO	1	3	4	€ 134.162,04
ISTRUTTORE	VIGILANZA	6	-	6	€ 201.243,06
ESECUTORI	ESPERTI AMMINISTRATIVI	11	-	11	€ 329.052,46
ESECUTORI	ESPERTI MANUTENTIVI	2	-	2	€ 67.081,02
ESECUTORI	MANUTENTIVI	3	2	5	<u>€ 143.168,65</u>
TOTALE		39	14	53	<u>€.1.778.576,89</u>
INDENNITA POSIZIONE E RISULTATO	E.Q.				<u>€. 100.000,00</u>
TOTALE SPESA PRESUNTA					€.1.878.576,89
LIMITE TRIENNO 2011/2013 €.1.897.596,00					

CAPACITA' ASSUNZIONALE

	ACCERTAMENTI COMP.	SPESA PERS.LE
2020		
TIT. I	5.022.534,16	
TIT.II	1.766.508,85	
TIT. III	687.162,03	
	7.476.205,04	1.566.974,90

2021		
TIT. I	5.056.845,18	
TIT.II	1.631.226,68	
TIT. III	538.450,51	
	7.226.522,37	1.563.735,74

2022		
TIT. I	5.711.141,93 *	
TIT.II	1.428.280,19	
TIT. III	778.326,65	
	7.917.748,77	1.692.386,10

FCDE BIL. PREV. 2022 1.650.090,66 **

MEDIA ACC.TI COMPETENZA TIT. I, II, III , 2020,2021,2022	7.540.158,73
MEDIA " " - FCDE 2022 PREV	5.890.068,07
SPESA PERS.LE 2022 compreso Segretario e Lav. Interinale	1.679.324,12 ***
% SPESA PERS.LE/MEDIA ACC. ENTR. CORR.	28,51111568

* dato depurato dall'entrate per copertura stipendio lordo Pers.le Coesione e Sisma pari ad euro 43.061,78 (35.185,06+7.876,72) risultante dal rendiconto 2022

** quota iscritta nel B.P. 2022/2024

*** dato depurato dalle uscite per stipendi Pers.le Coesione e Sisma e incrementato dell'importo impegnato per Personale interinale (vds. Rendiconto 2022)

VALORE SOGLIA 26,90 % -I D.L. n. 34/2019, convertito con modificazioni dalla L. 28 giugno 2019, n. 58, ed in particolare dall'art. 33, comma 2, e dal

D.P.C.M. attuativo del 17 marzo 2020 e relativa circolare del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 13 maggio 2020, contenente i principali indirizzi applicativi del Decreto, in merito al nuovo sistema di calcolo che, superando le regole del turn-over, si basa sulla sostenibilità finanziaria della spesa del Personale rapportata alle entrate correnti dell'Ente

Con delibera di G.M. n. 71 del 06.10.2023 è stato approvato il programma degli incarichi professionali 2023

PROGRAMMA INCARICHI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA ANNO 2023

TIPO DI INCARICO	CONTENUTO INCARICO	TITOLO DI STUDIO RICHIESTO	SPESA ANNO 2023 COMPLESSIVA
COLLABORAZIONE SPECIALISTICA IN INFORMATICA	Formazione e risoluzione problematiche informatiche Supporto al R.T.D.	Titolo specialistico in informatica ed esperienza consolidata presso altre P.A.	€.2.500
COMMISSARI D'ESAME CONCORSO PER TECNICO DEL SISMA	Espletamento esami e formulazione graduatoria per individuazione tecnico sisma	Sorteggio elenco regionale esperti	€.4.669,69
COLLABORAZIONE LEGALE	Sostituzione avvocato dell'Ente cessato dal servizio in data 01/01/2023 a seguito di proroga precedente incarico	Laurea Magistrale in giurisprudenza e abilitazione alla professione di avvocato	€.2.392,00

PATRIMONIO IMMOBILIARE E VARIAZIONI

Immobili di proprietà comunale suscettibili di alienazione e/o valorizzazione, ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112/2008 convertito con modificazioni in Legge n.133/2008 (Delibera G.M. n. 69 del 06.10.2023)

ELENCO BENI IMMOBILI (Anno: 2022)

Categ.	Prog.	Attivazione	Descrizione	Tipo	Tipologia	Aggregazione raggruppamento	Costo storico	Consistenza iniziale	Variazioni per scorporo	Variazioni	Ammortam.	Consistenza finale
Demaniali	1	31-12-2012	DEPOSITO FERCOLO	Altro Imm.	DEPOSITO FERCOLO		60.000,00	77.195,15	0,00	0,00	1.858,23	75.336,92
Demaniali	2	31-12-2012	CIMITERO COMUNALE MONUMENTALE	Altro Imm.	CIMITERO		16.800,00	38.611,49	0,00	38.664,52	1.825,28	75.450,73
Demaniali	3	31-12-2012	CIMITERO AMPLIAMENTO	Terreno	CIMITERO		1.000.000,00	1.619.908,23	0,00	67.872,78	50.511,38	1.637.269,63
Demaniali	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
Demaniali	5	31-12-2012	VIA INDIRIZZO	Terreno Strada	STRADE COMUNALI		251.700,00	186.258,00	0,00	0,00	7.551,00	178.707,00
Demaniali	6	31-12-2012	VIA CINERAZZO - VIA CARONDA	Terreno Strada	STRADE COMUNALI		249.300,00	184.482,00	0,00	0,00	7.479,00	177.003,00
Demaniali	7	31-12-2012	VIA SOCCORSO	Terreno Strada	STRADE COMUNALI		151.500,00	112.110,00	0,00	0,00	4.545,00	107.565,00
Demaniali	8	31-12-2012	PIAZZA SAN BIAGIO - VIA RAPISARDI	Terreno Strada	STRADE COMUNALI		344.600,00	255.004,00	0,00	0,00	10.338,00	244.666,00
Demaniali	9	31-12-2012	VIA ALDO MORO	Terreno Strada	STRADE COMUNALI		529.900,00	430.216,10	0,00	0,00	17.152,72	413.063,38
Demaniali	10	31-12-2012	VIA DIETRO SERRA	Terreno Strada	STRADE COMUNALI		152.600,00	112.924,00	0,00	0,00	4.578,00	108.346,00
Demaniali	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	606.356,00	0,00	0,00	24.582,00	581.774,00
Demaniali	12	31-12-2012	VIA SCIARELLE	Terreno Strada	STRADE COMUNALI		15.240,00	11.277,60	0,00	0,00	457,20	10.820,40
Demaniali	13	31-12-2012	VIA CAVA S.P. 4/1	Terreno Strada	STRADE COMUNALI		219.500,00	162.430,00	0,00	0,00	6.585,00	155.845,00
Demaniali	14	31-12-2012	VIA GARIBALDI S.P./8	Terreno Strada	STRADE COMUNALI		163.300,00	120.842,00	0,00	9.799,59	5.192,99	125.448,60
Demaniali	15	31-12-2012	PIAZZA KENNEDY	Terreno Strada	STRADE COMUNALI		114.800,00	84.952,00	0,00	0,00	3.444,00	81.508,00
Demaniali	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
Demaniali	17	31-12-2012	VIA CAVA	Terreno Strada	AREE URBANE		17.900,00	13.315,69	0,00	0,00	539,22	12.776,47
Demaniali	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
Demaniali	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
Demaniali	20	31-12-2017	ISOLA ECOLOGICA	Terreno	AREE URBANE		5.159,58	237.533,36	0,00	0,00	7.590,94	229.942,42
Demaniali	21	31-12-2017	STRADE E PIAZZE E PARCHI	Terreno	AREE URBANE		358.252,03	852.138,35	0,00	367.440,92	39.119,14	1.180.460,13
Demaniali	22	31-12-2017	VILLA COMUNALE	Terreno	STRADE COMUNALI		495,54	57.773,63	0,00	0,00	1.815,53	55.958,10
Demaniali	23	31-12-2019	CHIESA SAN BIAGIO	Altro Imm.	IMMOBILI DI TERZI		1.830,00	399.662,94	0,00	81.556,46	0,00	481.219,40
Demaniali	24	31-12-2021	AREA VIA GARIBALDI DA DESTINARE A PARCHEGGIO PUBBLICO	Terreno	AREE URBANE		55.450,83	53.787,31	0,00	123.670,00	5.373,62	172.083,69
Demaniali	25	31-12-2021	TERRENO VIA ALDO MORO - ANGOLO VIA VELARDI	Terreno	AREE URBANE		244.777,50	237.434,17	0,00	0,00	7.343,33	230.090,84
Demaniali	26	21-10-2022	PIANO URBANISTICO GENERALE	Altro Imm.	OPERE DELL'INGEGNO		4.719,94	0,00	0,00	4.719,94	943,99	3.775,95
Modello			Consistenza iniziale		Variazioni per scorporo		Variazioni		Ammortamento		Consistenza finale	
Beni immobili di uso pubblico per natura (Demaniali)			9.154.052,73		0,00		693.724,21		208.825,57		9.638.951,37	

ELENCO BENI IMMOBILI (Anno: 2022)

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	1.862.911,16	0,00	0,00	48.962,33	1.813.948,83
Indispon.	2	31-12-2012	COLLEGIO	Fabbricato	SCUOLE		2.029.000,00	1.548.057,41	0,00	0,00	40.702,80	1.507.354,61
Indispon.	3	31-12-2012	PALAZZO MUNICIPALE	Fabbricato	EDIFICIO MUNICIPALE		837.000,00	975.824,69	0,00	0,00	23.949,67	951.875,02
Indispon.	4	31-12-2012	SCUOLA MATERNA VIA MAZZINI	Fabbricato	SCUOLE		749.000,00	661.987,86	0,00	1.483,39	16.944,60	646.526,65
Indispon.	5	31-12-2012	ASILO NIDO COMUNALE	Fabbricato	SCUOLE		680.000,00	516.800,00	0,00	0,00	13.600,00	503.200,00
Indispon.	6	31-12-2012	SCUOLA ELEMENTARE	Fabbricato	SCUOLE		3.856.000,00	3.174.743,20	0,00	0,00	82.316,59	3.092.426,61
Indispon.	7	31-12-2012	SCUOLA MEDIA	Fabbricato	SCUOLE		4.384.800,00	3.656.390,85	0,00	0,00	94.808,69	3.561.582,16
Indispon.	8	31-12-2012	CENTRO SPORTIVO VIA S. SAPIENZA	Fabbricato	IMPIANTI SPORTIVI		862.000,00	873.031,97	0,00	425.406,68	30.195,32	1.268.243,33
Indispon.	9	31-12-2012	PALAZZETTO DELLO SPORT	Fabbricato	IMPIANTI SPORTIVI		2.000.000,00	2.004.832,16	0,00	400.224,35	57.985,04	2.347.071,47
Indispon.	10	31-12-2012	CAMPO SPORTIVO F. RUSSO	Impianto	IMPIANTI SPORTIVI		2.800.000,00	2.175.028,69	0,00	1.731,67	57.014,29	2.119.746,07
Indispon.	11	31-12-2012	CENTRO DIURNO PER ANZIANI	Fabbricato	CENTRO DIURNO		710.000,00	544.382,40	0,00	61.653,52	15.530,67	590.505,25
Indispon.	12	31-12-2012	MERCATO PRODOTTI AGRICOLI	Altro Imm.	DEPOSITO		2.160.000,00	1.641.600,00	0,00	0,00	43.200,00	1.598.400,00
Indispon.	13	31-12-2012	VILLA TURRISI GRIFEO PARTANNA - foglio 11 particella 60 sub 3	Fabbricato	PALAZZO STORICO		434.000,00	379.066,20	0,00	5.138,64	9.821,57	374.383,27
Indispon.	14	31-12-2012	UFFICIO RAGIONERIA, TRIBUTI E TECNICO	Fabbricato	APPARTAMENTO		311.000,00	237.819,30	0,00	0,00	6.251,05	231.568,25
Indispon.	15	31-12-2012	BOX UFFICIO TECNICO	Fabbricato	BOX		33.215,00	25.243,40	0,00	0,00	664,30	24.579,10
Indispon.	16	31-12-2012	BOX UFFICIO RAGIONERIA	Fabbricato	BOX		33.215,00	25.243,40	0,00	0,00	664,30	24.579,10
Indispon.	17	31-12-2012	EX BIBLIOTECA EX POSTA	Fabbricato	APPARTAMENTO		311.000,00	236.360,00	0,00	0,00	6.220,00	230.140,00
Indispon.	18	31-12-2012	EX CASERMA CC	Fabbricato	APPARTAMENTO		749.000,00	569.240,00	0,00	0,00	14.980,00	554.260,00
Indispon.	19	31-12-2012	COMANDO VIGILI URBANI	Fabbricato	APPARTAMENTO		146.000,00	120.146,27	0,00	0,00	3.107,48	117.038,79
Indispon.	20	31-12-2012	CENTRO DIURNO	Fabbricato	APPARTAMENTO		592.000,00	451.781,73	0,00	0,00	11.878,79	439.902,94
Indispon.	21	31-12-2012	ARCHIVIO COMUNALE	Fabbricato	DEPOSITO		209.000,00	158.840,00	0,00	0,00	4.180,00	154.660,00
Indispon.	22	31-12-2018	immobilizzazioni in corso	Altro Imm.	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO		266.989,11	1.999.015,02	0,00	0,00	0,00	1.999.015,02
Indispon.	23	31-12-2018	SCUOLE	Fabbricato	SCUOLE		15.550,14	18.301,77	0,00	0,00	394,24	17.907,53
Indispon.	24	31-12-2021	FABBRICATI RICOSTRUZIONE SISMA	Altro Imm.	IMMOBILI DI TERZI		204.445,55	204.445,55	0,00	132.186,61	0,00	336.632,16
Indispon.	25	31-12-2021	PIANO REGOLATORE	Altro Imm.	OPERE DELL'INGEGNO		6.816,51	5.453,21	0,00	69.057,70	15.174,84	59.336,07
Indispon.	26	26-05-2022	CAMPO DI CALCETTO - CAMPO DA TENNIS IN VIA BARACCA	Impianto	IMPIANTI SPORTIVI		34.968,86	0,00	0,00	118.444,49	2.368,90	116.075,59
Modello			Consistenza iniziale		Variazioni per scorporo		Variazioni		Ammortamento		Consistenza finale	
Beni immobili di uso pubblico per destinazione (Indispon.)			24.066.546,24		0,00		1.215.327,05		600.915,47		24.680.957,82	

ALLEGATO "A"
Elenco fabbricati oggetto di valorizzazione e dismissione

	Ubicazione	Foglio	Particella	Sub.	Destinazione	Consistenza	Valore	Dism/Valor.
1.A	Piazza San Mauro 20 (appartamento PT)	13	947	2	Abitazione di tipo civile	Mq. 116,00	€ 111.650,00	Dismissione
2.A	Piazza San Mauro 20 (appartamento PT)	13	947	3	Abitazione di tipo civile	Mq. 133,00	€ 128.012,50	Dismissione
3.A	Piazza San Mauro 20 (appartamento PT)	13	947	4	Abitazione di tipo civile	Mq. 186,00	€ 179.025,00	Dismissione
4.A	Piazza San Mauro 20 (box)	13	947	10	Autorimessa	Mq. 35,00	€ 29.925,00	Dismissione
5.A	Piazza San Mauro 20 (box)	13	947	15	Autorimessa	Mq. 32,00	€ 27.360,00	Dismissione
6.A	Via Garibaldi n.211 (appartamento PT)	Immobile non accatastato			Abitazione di tipo civile	Mq. 119,00	€ 114.537,50	Dismissione
7.A	Via Garibaldi n.211 (appartamento PP)	Immobile non accatastato			Abitazione di tipo civile	Mq. 119,00	€ 114.537,50	Dismissione
8.A	Via Garibaldi n.211 (appartamento PT)	Immobile non accatastato			Abitazione di tipo civile	Mq. 161,00	€ 154.962,50	Dismissione
9.A	Via Garibaldi n.211 (Garage)	Immobile non accatastato			Box	Mq. 36,00	€ 30.780,00	Dismissione
10.A	Via Garibaldi n.211 (uffici e servizi PT)	Immobile non accatastato			Uffici	Mq. 190,00	€ 182.875,00	Dismissione
11.A	Via Don Bosco	10	473		Deposito	Mq. 340,00	€ 272.000,00	Dismissione
12.A	Piazza San Mauro	13	950	1-2	Botteghe	Mq. 64,00	€ 10.000,00	Valorizzazione/ Concessione a terzi
13.A	Via Sapienza	11	2-1686		Palestra	Mq.1400,00	€ 50.000,00	Valorizzazione/ Concessione a terzi
14.A	Via Poio	8	133		Palestra	Mq 1500,00	€ 50.000,00	Valorizzazione/ Concessione a terzi

ALLEGATO "B"
Elenco terreni oggetto di valorizzazione e dismissione

	Ubicazione	Foglio	Particella	Destinazione	Consistenza	Valore	Dism/Valor.
1.B	Via Petrone	11	1291	Terreno	Mq. 570	€ 39.900,00	Dismissione
2.B	Via Indirizzo	9	1115	Terreno	Mq. 744	€ 52.080,00	Dismissione
3.B	Via Poio	8	269	Relitto stradale	Mq. 170	€ 11.900,00	Dismissione
4.B	Via S. Giuseppe/via A. De Gasperi	3	720	Terreno	Mq. 1196	€ 83.720,00	Dismissione
5.B	Via Rapisardi	9	1266-1269	Zona bianca	Mq. 723,00	€ 50.610,00	Dismissione
6.B	Via Colombo	11	1628	Terreno	Mq. 100,00	€ 7.000,00	Dismissione
7.B	Parco Monte Setta			Parco sub urbano		€ 72.000,00	Valorizzazione

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.

La Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale

Il Segretario

F.to Dott.ssa D'Arrigo Marina Maria

F.to Ing. Faro Salvatore

F.to Dott. Scilla Giuseppe