

COMUNE DI SAN LORENZO NUOVO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2023-2025

Sommario

PREMESSA _____	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) _____	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS) _____	7
SeS - Analisi delle condizioni esterne _____	7
1. Obiettivi individuati dal Governo _____	7
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio _____	7
Popolazione _____	7
Territorio _____	8
Strutture operative _____	8
Economia insediata _____	9
3. Parametri economici _____	9
SeS – Analisi delle condizioni interne _____	10
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali _____	10
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate _____	10
2. Indirizzi generali di natura strategica _____	10
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche _____	10
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi _____	11
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici _____	12
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio _____	12
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni _____	13
f. La gestione del patrimonio _____	14
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale _____	14
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato _____	14
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa _____	15
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane _____	15
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica _____	16
5. Gli obiettivi strategici _____	17
Missioni _____	26
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	26
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	27
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	27
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	28
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. ____	28
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	29
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	29
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	30
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. ____	30
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	31
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	31

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	32
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	32
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	33
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	34
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	34
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	35
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	35
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	36
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	36
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	36
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	37
SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____	38
SeO – Introduzione _____	38
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	40
Analisi delle risorse _____	40
Analisi della spesa _____	44
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	45
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	49
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	49
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	50
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	52
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	54
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	56
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	57
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	58
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	60
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	61
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	62
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	66
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	66
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	67
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	68
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	69
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	69
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	70
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	70
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	71
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	71
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	72
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	73
Risorse umane disponibili _____	73
Piano delle opere pubbliche _____	75
Piano delle alienazioni _____	78

PREMESSA

La programmazione di bilancio 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.

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP quale strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali, costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) composto da 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.

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 ed individua gli indirizzi strategici dell'Ente con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

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 individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere e gli aspetti finanziari. La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2023-2025, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2023-2025 e l'elenco annuale 2023;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato. Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali sono i seguenti:

(Facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti)

2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI SAN LORENZO NUOVO.

Popolazione legale al censimento	n.	2063
Popolazione residente al 31/12/2020		2030
di cui:		
maschi		999
femmine		1031
Nuclei familiari		976
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2020	n.	2077
Nati nell'anno		8
Deceduti nell'anno		28
Saldo naturale		-20
Iscritti in anagrafe		40

Cancellati nell'anno		67
Saldo migratorio		-27
Popolazione al 31/12/2020		2030
In età prescolare (0/6 anni)	n.	67
In età scuola obbligo (7/14 anni)		115
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		282
In età adulta (30/65 anni)		844
In età senile (66 anni e oltre)		722

Territorio

Superficie in Kmq						28,62
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI						
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009	
* Programma di fabbricazione	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI						
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
* Artigianali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2022		Programmazione pluriennale											
				2023			2024			2025					
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0			0			0					
Scuole materne	n. 1	posti n.	55	55			55			55					
Scuole elementari	n. 1	posti n.	140	140			140			140					
Scuole medie	n. 1	posti n.	84	84			84			84					
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0			0			0					
Farmacia comunali		n.		n.			n.			n.					
Rete fognaria in Km.															
bianca			0	0			0			0					
nera			0	0			0			0					
mista			0	0			0			0					
Esistenza depuratore		Si	x	No			Si	x	No			Si	x	No	
Rete acquedotto in km.		0		0			0			0					
Attuazione serv.idrico integr.		Si	X	No			Si	X	No			Si	X	No	

Aree verdi, parchi e giardini	n. 14 hq. 4,00											
Punti luce illuminazione pubb. n.	684			722			722			722		
Rete gas in km.	9			9			9			9		
Raccolta rifiuti in quintali	7.853			7.853			7.853			7.853		
Raccolta differenziata	Si	x	No									
Mezzi operativi n.	6			6			6			6		
Veicoli n.	2			2			2			2		
Centro elaborazione dati	Si	x	No									
Personal computer n.	15			15			15			15		
Altro												

Economia insediata

L'economia insediata è prevalentemente agricola, in minima parte commerciale.

3. Parametri economici

Per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale si rinvia al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
Mensa scolastica	Affidamento a seguito di gara	Luigi Carli soc. coop sociale
Mensa Anziani	Affidamento a seguito di gara	Luigi Carli soc. coop sociale
Erogazione acqua potabile	Affidamento diretto	Lorenzoni s.r.l.
Gestione biblioteca	Affidamento a seguito di gara	L'ape Regina coop sociale a r.l.
Assistenza scolastica diversamente abili	Affidamento a seguito di gara	Splendid soc. coop sociale

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Tipologia	Esercizio precedente 2022	Programmazione pluriennale		
		2023	2024	2025
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 4	3	3	3
Concessioni				
Altro				

Gli enti partecipati dall'Ente, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Attività svolta
E.s.co. provinciale Tuscia s.p.a.	s.p.a.	0,15 %	Efficientamento energetico
S.l.l.T. s.p.a.	s.p.a.	3,74 %	Servizio idrico integrato
Talete s.p.a.	s.p.a.	0,10 %	Servizio idrico integrato

Per quanto riguarda la Co.Ba.L.B. s.p.a., con deliberazione nr. 38 in data 06/12/2017, è stata disposta l'estinzione del contratto di servizio in essere per il successivo affidamento a Talete spa in quanto gestore unico. Conseguentemente la società è stata posta in liquidazione. Ad oggi è in fallimento.

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Principali investimenti programmati per il triennio 2023-2025			
Opera Pubblica	2023	2024	2025
Riqualificazione piazze	12.300,00		
Restauro conservativo Chiesa San Giovanni in Val di Lago	800.000,00		
Riqualificazione Piazza Pollarola	120.000,00		
Riqualificazione Piazza Pignattara	150.000,00		
Totale	1.084.323,00	0,00	0,00

Con DGR 453/07.06.2022 il Comune è risultato assegnatario di Fondi PNRR – Cultura – Borghi Linea B per l'importo di €. 1.595.983,00.

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

	Descrizione dell'intervento	Rif di bilancio	Importo previsto	Opere da realizzare/liquidare
1	Efficientamento immobile comunale	20120104	50.000,00	373,17
2	Miglioramento sismico palazzo comunale	20120106	39.000,00	6.268,84
3	Messa in sicurezza scuola primaria e secondaria I° grado	20420105	55.000,00	1.478,80
4	Miglioramento sismico ex scuola	20510601	38.800,00	8.308,33
5	Rischio idrogeologico lungolago	20710105	578.000,00	336.822,51
6	Sistemazione viabilità	20810109	47.000,00	24.590,29
7	Strada collegamento centro urbano cimitero	20810114	67.000,00	5.538,33
	TOTALE		874.800,00	383.380,27

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'Ente ha adeguato i propri regolamenti tributari a quanto previsto dalla normativa nazionale in merito a IMU e TARI.

Per l'esercizio finanziario 2022, l'Amministrazione ha sostanzialmente confermato le aliquote IMU, ed addizionale IRPEF. Per la Tari le tariffe sono determinate sulla base del P.E.F.

Per quanto concerne l'addizionale comunale all'IRPEF, l'Ente ha confermato l'aliquota dello 0,8 % con esenzione per redditi fino ad €. 9.999,99. Al fine di migliorare la capacità di riscossione, l'Ente ha avviato una generalizzata attività di controllo e recupero delle entrate tributarie ed extratributarie.

Di seguito si elencano il gettito conseguito nel 2021 ed i gettiti attesi per il triennio 2023-2025 in relazione alle principali entrate:

	2021	2023	2024	2025
Imposta municipale propria + Tasi	494.061,18	470.000,00	485.000,00	485.000,00
Addizionale comunale irpef	153.137,50	130.000,00	156.850,00	156.850,00
TARI	307.645,29	315.000,00	343.000,00	343.000,00
Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni	271,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
COSAP	13.088,19	8.000,00	15.000,00	15.000,00
Proventi mensa scolastica	9.335,00	5.000,00	25.300,00	25.300,00
Proventi mensa anziani	12.031,50	17.000,00	28.000,00	28.000,00

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

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa

dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2023	Cassa 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	548.142,00	968.318,74	549.842,00	549.842,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	48.660,00	83.494,48	48.660,00	48.660,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	150.825,00	217.297,11	150.825,00	150.825,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	19.000,00	33.995,85	19.000,00	19.000,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	25.500,00	27.172,03	25.500,00	25.500,00
MISSIONE 07	Turismo	6.500,00	8.637,45	6.500,00	6.500,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3.100,00	21.518,44	3.100,00	3.100,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	466.600,00	1.173.713,30	466.600,00	466.600,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	123.500,00	210.929,97	123.500,00	123.500,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	4.000,00	9.191,79	4.000,00	4.000,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	82.450,00	161.875,76	82.450,00	82.450,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	860,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	543,00	3.555,93	543,00	543,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	500,00	1.000,00	500,00	500,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	4.330.517,00	4.387.494,89	4.330.517,00	4.330.517,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	1.065,00	3.195,00	1.065,00	1.065,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	114.940,75	114.940,75	112.210,75	112.210,75
MISSIONE 50	Debito pubblico	43.730,00	59.451,37	40.765,00	40.765,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	1.372.747,00	1.969.788,57	1.372.747,00	1.372.747,00
	Totale generale spese	9.842.319,75	11.956.431,43	9.838.324,75	9.838.324,75

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

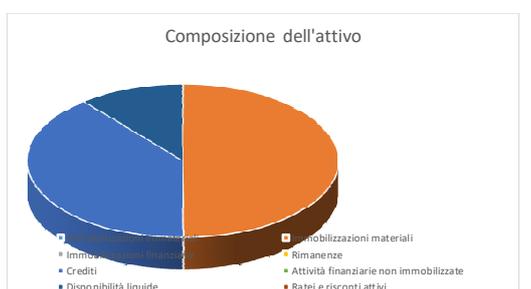
f. La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente.

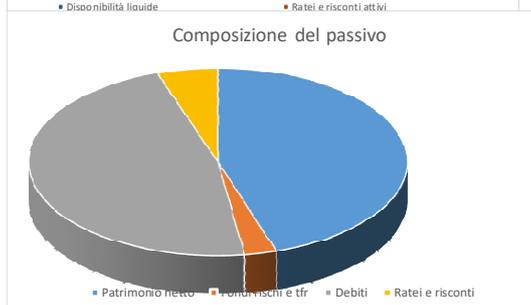
La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento.

Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2021	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	8.951,99
Immobilizzazioni materiali	5.084.811,72
Immobilizzazioni finanziarie	3.360,00
Rimanenze	0,00
Crediti	3.999.528,40
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.117.556,08
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2021	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	4.596.357,97
Fondi rischi e tfr	278.448,81
Debiti	4.811.574,09
Ratei e risconti	527.827,32



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

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

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014 nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2020), per i tre esercizi del triennio 2023-2025.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento, sarà il seguente:

	2023	2024
Residuo debito	1.028.696,59	881.696,59
Nuovi prestiti	0,00	0,00
Prestiti rimborsati	147.000,00	145.595,00
Estinzioni anticipate		
Altre variazioni (meno)		
Debito residuo	881.696,59	736.101,59

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

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio, nel rispetto degli equilibri e dei vincoli imposti dalla legge.

Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2019/2021 è stato approvato con deliberazione della G.M. n. 62 in data 21.07.2020, nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2020:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D	8	5
C	6	1
B 3	3	3
B 1	9	2
A	0	0
TOTALE	26	11

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente	Estremi atto nomina
AREA AMMINISTRATIVA	Angelo Lardani	Decreto sindacale n. 1/26.05.2022
AREA FINANZIARIA	Dr. Massimo Bambini	Decreto sindacale n. 3/16.06.2022
AREA TECNICA	Arch. Cristiano Tabarrini	Decreto sindacale n. 11/30.09.2019

4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico per gli anni 2023, 2024 e 2025.

Nel testo vigente, a seguito delle modifiche apportate dalla legge n. 164/2016, l'art. 9 della legge n. 243/2012 dispone che i bilanci degli enti locali si considerino in equilibrio quando, sia nella fase di previsione, che in sede di rendiconto, gli enti stessi conseguano un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come indicate dallo stesso articolo 9 nonché dal quadro generale riassuntivo di cui all'allegato n. 9 al D.Lgs. n. 118/2011.

L'art. 1, comma 466, della legge n. 232/2016 prevede che, fino all'esercizio 2019, tra le entrate e le spese finali debba essere incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, non riveniente dal ricorso all'indebitamento.

L'art. 9 della legge n. 243/2012 prevede altresì che, dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali debba essere incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali. Tuttavia, la sentenza n. 274/2017 e la sentenza n. 101/2018 della Corte costituzionale hanno disposto che l'avanzo di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato non debbano subire limitazioni nel loro utilizzo.

5. Gli obiettivi strategici

Di seguito si riportano i contenuti delle *Linee programmatiche di mandato* approvate con deliberazione consiliare nr. 19 del 10.06.2019. Gli stessi obiettivi strategici sono ripresi ed analizzati nelle varie missioni della sezione operativa.

LINEE PROGRAMMATICHE

I punti più importanti del programma riguardano:

➤ **AMMINISTRAZIONE**

Al momento le priorità sono le seguenti:

- aggiornamento del regolamento di contabilità;
- miglioramento delle procedure di accesso civico generalizzato in un'ottica di trasparenza, partecipazione e condivisione;
- miglioramento delle procedure di accessibilità al pubblico dei servizi in un'ottica di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa;
- aggiornamento del regolamento sui controlli interni;
- miglioramento delle procedure di pagamento;

➤ **POLITICHE SOCIALI**

L'Amministrazione garantirà il supporto a qualsiasi iniziativa e progetto finalizzati a potenziare il servizio socio assistenziale ad anziani, bisognosi e diversamente abili.

- Dovranno essere ricercate nuove risorse all'interno del Piano distrettuale di zona;
- sarà garantito massimo supporto al centro "Il Volo" ed in genere allo sviluppo ed incentivazione di qualsiasi attività volta alle fasce più deboli;
- si cercherà di soddisfare tutte le esigenze di supporto scolastico ai bambini con problemi relazionali e di comunicazione;
- saranno previsti contributi e sgravi per le giovani coppie che decidono di fare figli;
- sarà monitorata e curata con particolare attenzione la gestione dei fondi regionali di cui al Piano di zona;

➤ **FAMIGLIA**

La famiglia, intesa sia come nucleo familiare sia come comunità, ha la priorità nelle politiche attive di promozione dei Servizi Sociali e di sostegno alla persona che si dovranno tradurre in azioni per:

- supportare e garantire i servizi essenziali alle famiglie in stato di disagio sociale ed economico amplificato dall'emergenza COVID 19;
- attivare uno Sportello-Famiglia a supporto di famiglie con minori/anziani (categorie più deboli) da considerare come punto unico di accesso a servizi ed informazioni di carattere scolastico, culturale, psicologico e sanitario che svolga una prima funzione di ascolto e counseling ai cittadini per poterli orientare verso altri soggetti e servizi (istituzione della *Carta dei Servizi* del Comune);
- supportare la nascita di Coop sociali per rispondere efficacemente alle richieste delle categorie più deboli;
- favorire azioni di raccordo con strutture protette ed attivare convenzioni per aiutare i cittadini in stato di bisogno e/o disabilità per garantire la continuità e la flessibilità delle cure orientando le famiglie verso strutture di sollievo (comunità, centri diurni e RSA);
- attivare il servizio comunale di prenotazione ed accompagnamento visite e cure riabilitative;
- implementare il servizio a domicilio (oltre ai pasti domiciliare, inserire anche le analisi del sangue, consegna medicinali e servizio di trasporto per anziani e disabili)
- avviare lo studio di fattibilità per un poliambulatorio con specialisti ed attrezzature idonee;
- attuare il progetto "adotta uno spazio pubblico" per sensibilizzare e valorizzare le associazioni di volontariato/ gli anziani/pensionati ed i cittadini per la riqualificazione e la manutenzione di aree del territorio comunale;

➤ GIOVANI

I giovani sono i nostri figli e come un buon padre di famiglia, questa amministrazione dovrà impegnarsi ad occuparsi delle nuove generazioni che rappresentano una risorsa da educare e valorizzare. Questo concetto dovrà tradursi in azioni per:

- creare uno spazio o più spazi di aggregazione giovanile da autogestire in collaborazione con l'Amministrazione per eventi musicali e culturali, feste, convegni, ecc.. prevedendo

risorse da destinare ai centri di aggregazione giovanile che possano offrire occasioni di crescita, educazione e socializzazione (Edificio al Vignolo);

- attivare il Progetto *“Ballare senza sballare”*: serate con dee jay per divertimento senza eccessi;
- attivare il servizio *“informa giovani”* per offrire notizie relative ad iniziative culturali, ricreative e possibilità di trovare lavoro.
- incrementare il turismo giovanile migliorando l’offerta culturale, musicale e l’intrattenimento in genere, creando in aggiunta un potenziamento del turismo sportivo anche durante il periodo autunnale ed invernale (trekking, ciclismo, escursionistico)
- promuovere soggiorni estivi per ragazzi in località turistiche.
- erogare contributi per i giovani di età inferiore a 25 anni che decidono di trasferire la residenza a San Lorenzo Nuovo;

➤ ANZIANI

Gli anziani rappresentano la nostra storia, le nostre tradizioni, la nostra coscienza di comunità; rappresentano un patrimonio di valori indissolubili e pertanto vanno tutelati con il massimo impegno e rispetto. L’amministrazione si dovrà preoccupare di:

- implementare i servizi per gli anziani in condizione di parziale o totale non autosufficienza con il potenziamento dei servizi per il loro mantenimento a domicilio quali consegna pasti a domicilio, acquisto generi alimentari, pulizia della casa ed istituzione di albo delle badanti per mettere a sistema la domanda e l’offerta;
- avviare interventi a favore di cittadini anziani per promuovere occasioni di socializzazione con il potenziamento del centro anziani (progetti di alfabetizzazione informatica per uso computer/internet/social tramite i giovani come confronto generazionale con gli anziani) di utilizzo del tempo libero (condivisione e partecipazione degli anziani come “risorsa” a progetti della scuola: narrazione di fiabe, di storie ed aneddoti del passato) e di partecipazione ad azione di volontariato attivo (progetto: *Nonno Vigile*”, *Adotta uno spazio*”, ecc...);
- supportare tutte le iniziative del locale Centro anziani.

➤ SCUOLA

La scuola svolge un ruolo centrale nella formazione delle nuove generazioni e l'amministrazione comunale deve avere un ruolo attivo creando le opportune sinergie tra la scuola stessa e la famiglia. In questa ottica si rende necessario individuare ogni azione/iniziativa per favorire, stimolare e sollecitare la collaborazione ed il dialogo costante tra la scuola e l'amministrazione.

L'Amministrazione dovrà impegnarsi quindi a

- potenziare le borse di studio, già attive, a favore di studenti "eccellenti";
- supportare economicamente il diritto allo studio degli studenti di famiglie delle fasce più deboli;
- favorire la realizzazione in ambito scolastico di progetti di educazione ambientale, musicale, artistica, sportiva, civica, digitale (Corsi di Informatica, di coding e robotica) e linguistica (corsi di Lingua Inglese per la certificazione KET (scuola primaria) e PET (scuola secondaria di primo grado) attraverso anche l'informatizzazione delle aule (LIM, Kit per coding e robotica);
- potenziare ulteriori progetti in Biblioteca (scrittura creativa, lettura sostegno ai compiti, "Nati per leggere", ...)
- favorire scambi internazionali attraverso gemellaggi e progetti europei con percorsi extra didattici in ambito sportivo e culturale;
- riqualificare e personalizzare le strutture scolastiche con il coinvolgimento degli studenti e delle loro famiglie (ad esempio - progetto "*Colora la tua classe*")
- favorire la nascita di un centro comunale che, in collaborazione con il GREST parrocchiale, si occupi di organizzare e coordinare le attività ludico-culturali dei ragazzi durante le pause scolastiche;
- continuare, come Comune, ad impegnarsi per mantenere il titolo di "*città che legge*".

Ovviamente tutto quanto sopra esposto dipende dalla possibilità che le scuole rimangano aperte nel paese. Questa attività non dipende istituzionalmente dal Comune ma ovviamente l'Amministrazione si impegnerà al massimo affinché ciò possa verificarsi. In proposito l'emergenza COVID e la necessità di distanziamento sociale possono rappresentare un'importante opportunità.

➤ **SPORT**

Lo sport rappresenta un elemento importante nella considerazione di questa amministrazione per la sua duplice valenza: da una parte quale momento di aggregazione e di divertimento, dall'altra quale fonte di benessere psico-fisico. A ciò si aggiunge la vasta gamma di valori che esso promana. L'amministrazione dovrà impegnarsi a:

- consentire la pratica sportiva al maggior numero di persone implementando la varietà degli sport offerti e sviluppando convenzioni con enti/associazioni ed Istituzioni pubbliche per l'utilizzo delle strutture sportive comunali;
- ristrutturare il campo di calcetto del campo della Fiera e provvedere al completamento della struttura con la realizzazione degli spogliatoi;
- realizzare un'area verde al Vignolo;
- sviluppare la realizzazione di sentieri segnalati per camminate intorno al Campo Sportivo Pontetavole e per mountain bike nella zona Lago;
- realizzare una copertura per i campi da tennis per poter permettere l'uso della struttura in ogni stagione;
- realizzare eventi sportivi di valore crescente per ampliare l'offerta turistica nel Comune compresa la zona Lago (Yoga, Acquagim, Nuoto);
- istituire la *Giornata dello Sport*, in collaborazione con la scuola, per sensibilizzare i giovani verso la pratica sportiva e diffondere nuovi sport coinvolgendo associazioni sportive del territorio;
- fornire il massimo supporto alle Associazioni sportive operanti sul territorio;
- potenziare l'iniziativa "Sport in piazza".

➤ **AMBIENTE**

La tutela dell'ambiente è un tema particolarmente avvertito dalle nuove generazioni, consapevoli che il futuro del mondo dipende da quello che, in questa fase, tutti noi sapremo mettere in campo per la sua tutela. In tale ottica l'Amministrazione si prefigge gli obiettivi di

- aumentare la percentuale di raccolta differenziata dei rifiuti coinvolgendo l'ente di raccolta anche su progetti mirati da promuovere a scuola;
- istituire lo Sportello Ecologico (consulenza su energie alternative, raccolta differenziata, risparmio energetico e lotta allo spreco dell'acqua, ecc.);
- incentivare la nascita di spazi pubblici verdi fruibile da tutti;

- incentivare la collaborazione con le associazioni ambientali del territorio
- istituire il costante monitoraggio delle acque del lago di Bolsena;
- attivare campagne di sensibilizzazione dei cittadini su temi importanti come agricoltura biologica e rispetto dell'ambiente;
- ripristinare e valorizzare la "*Giornata Ecologica*" grazie anche alla collaborazione della scuola;
- garantire il costante controllo della rete fognaria ex Cobalb – ora in conduzione a Talete spa - con necessità di interventi real time;
- incentivare lo sviluppo del "biodistretto" del Lago di Bolsena;

➤ **VOLONTARIATO**

Il volontariato, se ben organizzato e gestito, può rappresentare una risorsa incrementale per l'amministrazione Comunale. Tra le varie iniziative che riguardano il volontariato si segnala la necessità di adottare un Regolamento parallelo all'Albo delle Associazioni che disciplini le attività dei volontari.

L'Amministrazione Comunale intende inoltre:

- attivare il progetto: "*Adotta uno Spazio pubblico*" per attuare interventi di riqualificazione e la manutenzione di aree del territorio comunale;
- attivare il "*progetto Associazioni*" nelle scuole per presentare le attività ed i corsi delle Associazioni all'interno della scuola per favorire la loro promozione e valorizzazione;

Dovrà, inoltre, essere garantito il massimo supporto alle Associazioni presenti sul territorio, in particolare alla locale Pro Loco che ha lo scopo di sviluppare il turismo ed alimentare le tradizioni.

➤ **SICUREZZA**

Negli ultimi anni il problema di sicurezza è molto sentito nel nostro comune, così come in molte zone d'Italia; è sentita la tematica della sicurezza stradale ma soprattutto quella che riguarda i reati predatori. Tra le iniziative in programma da parte dell'amministrazione Comunale le più importanti sono le seguenti:

- Potenziare l'attuale sistema di videosorveglianza che coinvolga ulteriori punti critici del paese;

- proporre, in collaborazione con la Protezione Civile e con altri Enti preposti, iniziative di educazione stradale, di educazione civica (insegnamento diritti/doveri e rispetto degli esseri umani, degli animali e dell'ambiente) e di Primo Soccorso per i ragazzi;
- coinvolgere i volontari per la viabilità ed il traffico in orari scolastici (progetto "Nonno Vigile");
- installare apposito semaforo per l'attraversamento tra i due marciapiedi in prossimità del cimitero.
- aggiornare il Piano di emergenza comunale e le relative procedure;
- dotare le aree di emergenza individuate dal piano dei necessari presidi logistici.

➤ **AGRICOLTURA**

In passato l'agricoltura rappresentava la principale fonte di reddito del nostro paese. Ora non è più così, tuttavia rimane sempre un settore molto importante, anche in relazione agli effetti sull'ambiente che ne derivano. Di seguito le azioni principali che l'Amministrazione si prefigge di svolgere:

- valorizzare la promozione dei prodotti tipici locali con particolare attenzione alle produzioni biologiche
- incentivare corsi di formazione ed aggiornamento per un'agricoltura biologica e sostenibile
- istituire nell'ambito della Fiera di San Giovanni una sezione per le macchine agricole e riportare quella per il bestiame;
- regolamentare la diffusione e lo sviluppo di monocolture intensive;
- regolamentare l'uso di fitofarmaci sul territorio comunale;
- monitorizzare ed intercettare fondi GAL.

➤ **ATTIVITÀ PRODUTTIVE**

Queste le iniziative più importanti:

- realizzare il Progetto - "*adotta la tua aiuola*" - ogni esercizio commerciale potrà adottare un'aiuola per ottenere una riduzione di TOSAP o TARI;
- promuovere la nascita di una cooperativa sociale che gestisca i servizi (manutenzione e parcheggi lungolago, servizi agli anziani, punto informativo turistico, mensa, ecc..).

➤ **TURISMO**

Il turismo ed il conseguente sviluppo del lungolago ad esso associato potrebbero rappresentare un'importante indotto economico per il nostro paese. Pertanto l'amministrazione dovrà porre il massimo impegno e la massima attenzione nello specifico settore. In particolare si dovrà:

- incentivare le attività di promozione turistica presso eventi e fiere nazionali ed internazionali;
- creare percorsi naturalistici coinvolgendo le varie associazioni culturali di categoria (Eco-Museo) per la valorizzazione dei siti di interesse archeologico e storico- culturale;
- promuovere un percorso archeologico-naturalistico tra i siti del Tempio di Monte Landro, la Tomba della Colonna, le Tombe etrusche di Torano 2 e il Paese vecchio;
- completare il restauro ed il recupero della Chiesa di San Giovanni in Valdilago;
- promuovere attività per intercettare il turismo dei Pellegrini della Via Francigena e sfruttare la loro influenza sulla rete istituendo un concorso/ festival blogger di viaggio ed incentivando la pubblicazione di foto e recensioni dei viaggiatori per descrivere la loro esperienza;
- favorire ed incentivare la creazione di associazioni culturali atte a promuovere l'autenticità del territorio e la riscoperta delle tradizioni tramite tour culturali, fiere, eventi e rievocazioni storiche;
- rendere operativo lo sportello turistico avvalendosi di collaborazioni quali stage/tirocini/ alternanza scuola-lavoro;
- promuovere il Turismo eco-sostenibile tramite escursioni con e-bike;
- promuovere un Turismo Esperienziale (turismo Slow) basato su attività ed esperienze offerte dal luogo e dalle strutture ricettive (case-vacanze, piccoli alberghi, B&B, ecc...).

➤ **VALORIZZAZIONE LAGO**

- garantire la costante e continua manutenzione del litorale anche attraverso un protocollo di intesa con gestori e associazioni del territorio;
- potenziare la segnaletica turistica per il lungolago;
- incentivare una maggiore e fattiva collaborazione tra i gestori di attività;
- sostenere la nautica "popolare", anche attraverso piccoli e mirati interventi volti a migliorare il servizio, come scivoli e parchi boe, con minimo impatto ambientale;

- creare e ristrutturare i servizi presenti (bagni, attrezzatura sportiva, docce);
- intercettare i fondi per la realizzazione di una ciclabile/marciapiede per la strada lungolago;
- intitolare le vie del Litorale;
- creare un'area attrezzata per cani;
- studiare la fattibilità per le modifiche di viabilità affinché gli autobus possano manovrare nel lungolago;
- istituire un punto di informazione turistica/bike - sharing presso il lungolago;
- implementare la pubblica illuminazione (viale ponte del borghetto);
- recuperare staccionate, panchine ed aree attrezzate del lungolago;
- istituire un punto di primo soccorso estivo presso il lungolago;
- eliminare le barriere architettoniche di accesso alla spiaggia e dalla spiaggia all'acqua.

➤ **LAVORI PUBBLICI ED EDILIZIA**

Nel delicato settore dei lavori pubblici oltre a dover necessariamente potenziare l'Ufficio Tecnico Comunale al fine di adeguarsi alle sempre crescenti esigenze della popolazione e dell'Amministrazione gli interventi prioritari risultano essere i seguenti:

- sviluppare il PRG;
- dare seguito allo studio di fattibilità della pista interlacuale del tratto di competenza;
- effettuare studi di fattibilità per collegare il lungolago (strada in asfalto) di San Lorenzo Nuovo con quello di Grotte di Castro (realizzazione ponte);
- rinnovare la convenzione zona Vignolo per la realizzazione di un parco giochi, zona eventi e *"sgambamento cani"*;
- portare a compimento l'edificio del Vignolo da adibire a centro aggregazione e area convegni;
- riqualificare l'impianto di illuminazione pubblica con uso di lampade a nuova tecnologia (LED)
- riqualificare la strada de "La Bomba" ed il Viale di accesso al cimitero prevedendo adeguati punti luce;
- aggiornare il regolamento edilizio con il recepimento delle direttive regionali;

- studiare la fattibilità per un eventuale intervento del Comune sulla quota interessi dei mutui accesi per ristrutturazioni degli edifici nel centro storico; ciò allo scopo di incentivare il recupero del patrimonio edilizio del centro storico;
- effettuare qualificati studi di fattibilità per la produzione di energia elettrica da fonti alternative (es. energia idroelettrica con turbina alla sorgente La Vena);
- sistemare la Strada che collega il Cimitero degli Eroi a Via Fiume della Vena, in quanto indispensabile per collegare una zona periferica del paese al suo centro;
- riqualificare Piazza Pollarola e Piazza Pignattara;
- intervenire con manutenzione straordinaria al Cimitero degli Eroi;
- intervenire con manutenzione straordinaria presso i Giardini Pubblici.

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riporta l'analisi delle singole missioni per il bilancio 2023-2025.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Organi istituzionali	30.650,00	49.004,97	32.850,00	32.850,00
02 Segreteria generale	147.647,00	315.773,76	147.647,00	147.647,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	119.200,00	170.297,67	118.700,00	118.700,00
04 Gestione delle entrate tributarie	51.050,00	75.033,17	51.050,00	51.050,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	8.000,00	48.740,68	8.000,00	8.000,00
06 Ufficio tecnico	74.250,00	127.521,53	74.250,00	74.250,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	77.000,00	127.474,86	77.000,00	77.000,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	414,92	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	27.245,00	61.836,37	27.245,00	27.245,00
11 Altri servizi generali	13.100,00	27.155,74	13.100,00	13.100,00

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

La Missione non è attiva per questo Ente.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Polizia locale e amministrativa	42.985,00	70.821,74	42.985,00	42.985,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	5.675,00	12.672,74	5.675,00	5.675,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Istruzione prescolastica	17.550,00	33.416,59	17.550,00	17.550,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	25.350,00	42.018,50	25.350,00	25.350,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all’istruzione	107.925,00	156.765,80	107.925,00	107.925,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	800.000,00	830.590,92	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	19.000,00	33.995,85	19.000,00	19.000,00

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sport e tempo libero	25.500,00	31.939,15	25.500,00	25.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 07 – TURISMO

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al

coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	6.500,00	69.537,45	6.500,00	6.500,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Urbanistica e assetto del territorio	310.400,00	374.093,76	28.100,00	28.100,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	53.300,00	96.512,93	53.300,00	53.300,00
03 Rifiuti	342.650,00	728.058,83	342.650,00	342.650,00
04 Servizio Idrico integrato	70.650,00	371.637,75	70.650,00	70.650,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	732,45	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	648,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	123.500,00	373.071,00	123.500,00	123.500,00

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi

di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile. ”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sistema di protezione civile	4.000,00	14.656,78	4.000,00	4.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	8.100,00	52.003,86	8.100,00	8.100,00
03 Interventi per gli anziani	47.000,00	77.664,67	47.000,00	47.000,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	1.019,33	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	2.500,00	2.727,09	2.500,00	2.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	40.850,00	158.356,39	40.850,00	40.850,00

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	860,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	500,00	3.430,29	500,00	500,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	43,00	125,64	43,00	43,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia,

della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	500,00	1.000,00	500,00	500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Fonti energetiche	4.330.517,00	4.387.494,89	4.330.517,00	4.330.517,00

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	1.065,00	3.195,00	1.065,00	1.065,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Fondo di riserva	33.336,15	33.336,15	33.510,91	33.510,91
02 Fondo svalutazione crediti	85.502,00	85.502,00	82.502,00	82.502,00
03 Altri fondi	1.102,60	1.102,60	1.197,84	1.197,84

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

“DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

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

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	43.730,00	59.451,37	40.765,00	40.765,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	147.000,00	213.670,24	145.595,00	145.595,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2023 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2021	6.629.567,02	2023	43.730,00	662.956,70	0,66%
2022	6.683.956,00	2024	40.765,00	668.395,60	0,61%
2023	6.152.008,00	2025	40.765,00	615.200,80	0,66%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2023 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 2.762.319,59 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2021	1.316.569,94
Titolo 2 rendiconto 2021	276.956,57
Titolo 3 rendiconto 2021	5.036.040,51
TOTALE	6.629.567,02
5/12	2.762.319,59

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell’Ente locale. E’ di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.372.747,00	1.969.788,57	1.372.747,00	1.372.747,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

La presente nota di aggiornamento recepisce i valori del bilancio di previsione 2020 – 2022.

In particolare, per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima, sia in ambito di entrata che di spesa, si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso individuate dal legislatore delegato per la Parte Entrata in Titolo – Tipologia e per la Parte Spesa in Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l’Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare:

- piano triennale del fabbisogno di personale;
- programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale;
- piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari;
- piano biennale degli acquisti.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse finanziarie compreso il FPV quale saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata. Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

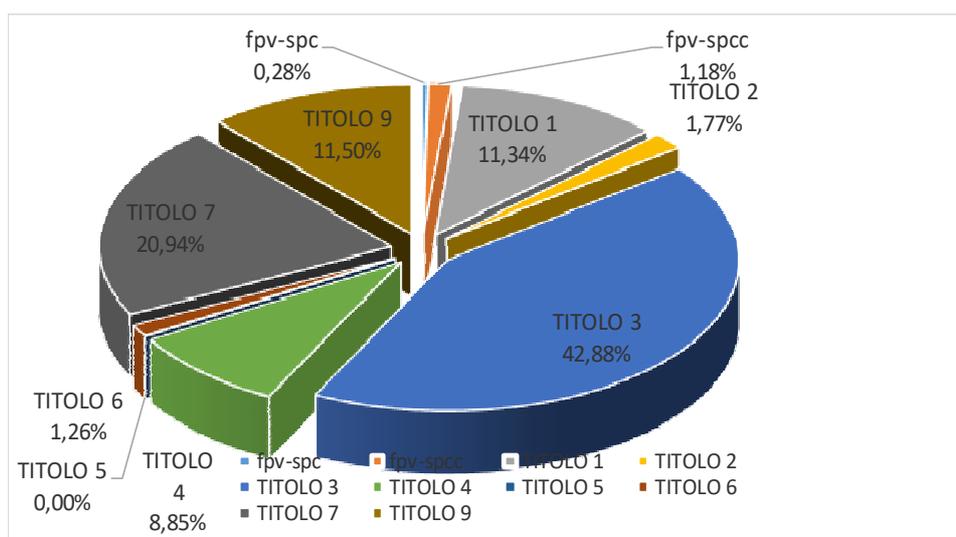
Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.259.290,00	2.037.707,35	1.249.290,00	1.249.290,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	128.713,00	348.105,75	129.813,00	129.813,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	4.764.005,00	6.245.541,61	4.767.505,00	4.767.505,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	842.300,00	1.420.198,81	30.000,00	30.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	65.700,88	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.372.747,00	1.968.769,47	1.372.747,00	1.372.747,00
	Totale	11.137.055,00	14.856.023,87	10.049.355,00	10.049.355,00

Di seguito si riporta il trend storico quinquennale dell'entrata per titoli esteso agli esercizi dal 2020 al 2022:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	56.832,25	22.313,42	33.081,78	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	121.840,72	105.358,22	141.168,78	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.176.524,45	1.316.569,94	1.354.290,00	1.259.290,00	1.249.290,00	1.249.290,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	709.700,84	276.956,57	211.228,00	128.713,00	129.813,00	129.813,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	4.956.751,47	5.036.040,51	5.118.438,00	4.764.005,00	4.767.505,00	4.767.505,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	181.298,99	106.741,21	1.056.936,86	842.300,00	30.000,00	30.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	15.060,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	150.000,00	270.000,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	195.616,59	220.708,43	1.372.747,00	1.372.747,00	1.372.747,00	1.372.747,00
	Totale	7.413.626,22	7.084.688,30	11.937.890,42	11.137.055,00	10.049.355,00	10.049.355,00

ENTRATE 2022



Entrate di natura tributaria e contributiva

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	990.648,28	1.118.232,31	1.141.800,00	1.046.800,00	1.036.800,00	1.036.800,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	185.876,17	198.337,63	212.490,00	212.490,00	212.490,00	212.490,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.176.524,45	1.316.569,94	1.354.290,00	1.259.290,00	1.249.290,00	1.249.290,00

Entrate da trasferimenti correnti

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	709.700,84	276.956,57	211.228,00	128.713,00	129.813,00	129.813,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	709.700,84	276.956,57	211.228,00	128.713,00	129.813,00	129.813,00

Entrate extratributarie

Entrate extratributarie	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.047.198,48	4.066.584,59	4.083.205,00	3.835.205,00	3.838.705,00	3.838.705,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	1.558,75	2.834,20	36.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,45	0,38	200,00	200,00	200,00	200,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	907.993,79	966.621,34	998.533,00	922.100,00	922.100,00	922.100,00
Totale	4.956.751,47	5.036.040,51	5.118.438,00	4.764.005,00	4.767.505,00	4.767.505,00

Entrate in conto capitale

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	148.967,15	90.902,74	976.936,86	812.300,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	7.239,76	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	25.092,08	15.838,47	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale	181.298,99	106.741,21	1.056.936,86	842.300,00	30.000,00	30.000,00

Accensione di prestiti e Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Accensione Prestiti	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	150.000,00	270.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	150.000,00	270.000,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
Totale	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00

Entrate per partite di giro

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	192.151,09	213.938,30	1.332.747,00	1.332.747,00	1.332.747,00	1.332.747,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	3.465,50	6.770,13	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Totale	195.616,59	220.708,43	1.372.747,00	1.372.747,00	1.372.747,00	1.372.747,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

TITOLO	Descrizione	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
TITOLO 1	Spese correnti	5.969.572,75	7.486.642,86	5.965.577,75	5.965.577,75
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.128.300,00	1.625.050,33	46.000,00	46.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	147.000,00	213.670,24	145.595,00	145.595,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.372.747,00	1.969.788,57	1.372.747,00	1.372.747,00
Totale		11.117.619,75	13.795.152,00	10.029.919,75	10.029.919,75

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2019 al 2025.

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2020 e 2021.

TITOLO	Descrizione	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
TITOLO 1	Spese correnti	6.237.393,33	6.124.001,88	6.552.221,59	5.969.572,75	5.965.577,75	5.965.577,75
TITOLO 2	Spese in conto capitale	86.130,20	98.678,03	1.364.105,64	1.128.300,00	46.000,00	46.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	95.388,35	144.511,42	366.644,00	147.000,00	145.595,00	145.595,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	195.616,59	220.708,43	1.372.747,00	1.372.747,00	1.372.747,00	1.372.747,00
Totale		6.614.528,47	6.587.899,76	12.155.718,23	11.117.619,75	10.029.919,75	10.029.919,75

L'esercizio 2025 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Organi istituzionali	21.644,09	23.586,96	29.550,00	30.650,00	32.850,00	32.850,00
02 Segreteria generale	130.670,99	135.993,45	214.002,92	147.647,00	147.647,00	147.647,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	99.370,40	92.116,73	122.139,80	119.200,00	118.700,00	118.700,00
04 Gestione delle entrate tributarie	52.659,42	45.166,78	58.050,00	51.050,00	51.050,00	51.050,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	10.105,01	8.832,87	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
06 Ufficio tecnico	69.119,92	70.723,27	78.178,06	74.250,00	74.250,00	74.250,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	74.260,63	62.452,68	86.154,79	77.000,00	77.000,00	77.000,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	18.177,37	17.624,45	39.358,67	27.245,00	27.245,00	27.245,00
11 Altri servizi generali	17.166,14	17.583,76	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
Totale	493.173,97	474.080,95	648.534,24	548.142,00	549.842,00	549.842,00

Programma 1

Organi istituzionali

Il programma comprende le risorse necessarie alla remunerazione degli organi istituzionali dell'Ente: il Sindaco, il Consiglio comunale, la Giunta e l'organo di revisione economico - finanziaria.

Rientrano tra gli obiettivi dell'amministrazione:

- potenziare, attraverso una più ampia gamma di strumenti, la comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso, al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini;
- potenziare la governance complessiva dell'ente e del territorio amministrato;
- garantire il regolare funzionamento e la piena attività degli organi istituzionali;
- incentivare l'attivazione del *Consiglio Comunale di Giovani*.

Programma 2

Segreteria generale

L'amministrazione intende porre in essere azioni di implementazione dei seguenti processi, già avviati, di:

- revisione, aggiornamento, divulgazione dei regolamenti interni dell'ente con particolare riguardo al Regolamento di Contabilità e al Regolamento sui controlli interni;
- costante verifica dell'attuazione delle norme sulla trasparenza amministrativa;
- formazione e verifica dei contenuti del piano anticorruzione;
- predisposizione e aggiornamento del programma triennale della trasparenza;
- revisione e potenziamento del sistema dei controlli interni;
- messa a regime e verifica della pubblicazioni dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente";
- standardizzazione degli atti e dei procedimenti amministrativi e loro accessibilità via web;
- progressiva dematerializzazione degli atti amministrativi;
- revisione del sistema di protocollo e di gestione documentale;
- revisione del regolamento di funzionamento del Consiglio Comunale con particolare riferimento all'introduzione di sistemi di registrazione delle sedute;
- introduzione diretta streaming dei Consigli Comunali;
- regolamentazione procedure e modalità per il conferimento di incarichi di tutela legale.

Programma 3

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

L'obiettivo primario è rappresentato dall'implementazione di tutte le attività necessarie alla piena adozione del D.Lgs. 118/2011 - con riguardo soprattutto alla gestione economico - patrimoniale. A tal fine si rende indispensabile la predisposizione per la successiva approvazione di un nuovo regolamento di contabilità che recepisca le norme della contabilità armonizzata.

Nell'intento di rendere più chiara e trasparente l'azione amministrativa, in riferimento all'utilizzo delle risorse e al governo della spesa pubblica, si curerà la pubblicazione del bilancio dell'ente in forme sintetiche e divulgative.

Inoltre sarà data attuazione alle norme di materia di contabilità economico – patrimoniale.

Programma 4

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Il programma prevede la semplificazione delle procedure e la lotta all'evasione. Nello specifico l'Ente dovrà tendere ad una programmazione dell'attività ordinaria dell'ufficio tributi sempre più in linea con le leggi e con le esigenze di cassa del Comune.

E' stata già avviata l'attività di recupero dei tributi pregressi mediante esternalizzazione del servizio di supporto all'attività ordinaria di emissione dei ruoli nell'intento di estendere, anche i recuperi coattivi.

Nel corso del triennio di programmazione l'Ente dovrà continuare:

- l'opera di bonifica della banca dati e correzione degli errori presenti negli archivi;
- la revisione dei regolamenti comunali dei tributi, in particolare di quelli ormai vetusti e non in linea con le attuali normative di settore;
- la verifica delle dimensioni delle abitazioni dichiarate ai fini TARI;
- la verifica delle esenzioni/agevolazioni;
- la verifica delle aree fabbricabili.

E' prevista altresì l'attuazione dell'istituto del "baratto amministrativo".

Si prevede di implementare l'utilizzo della piattaforma Pago Pa.

Programma 5

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Il programma prevede l'ottimizzazione della gestione dei beni patrimoniali del comune. Dopo la regolamentazione delle modalità di affrancazione delle enfiteusi e dei livelli, si dovrà ora provvedere all'accatastamento dei beni comunali per il puntuale aggiornamento degli inventari.

Nello specifico dovranno essere poste in essere le seguenti azioni:

- completamento dell'accatastamento del patrimonio immobiliare;
- Riorganizzazione e aggiornamento degli inventari;
- Razionalizzazione degli usi e nuove destinazioni del patrimonio dell'ente;
- Verifica dei beni effettivamente strumentali allo svolgimento delle funzioni dell'ente;
- Individuazione e valorizzazione dei beni suscettibili di dismissione o alienazione, redazione dei relativi studi di fattibilità;
- Monitoraggio degli immobili in concessione a enti e associazioni;
- Conservazione e riqualificazione del patrimonio immobiliare, relativamente all'adeguamento degli immobili in termini di sicurezza, efficienza energetica e accessibilità da parte degli utenti;

- Verifica concessioni cimiteriali al fine di rinnovare quelle scadute.

Programma 6

Ufficio tecnico

E' stata già avviata l'attività di informatizzazione delle pratiche edilizie ed urbanistiche. Di seguito si elencano le finalità da conseguire:

- predisposizione di un programma manutentivo che prenda in considerazione tutti gli edifici pubblici, gli impianti sportivi, le scuole, la biblioteca comunale, i cimiteri cittadini;
- mantenimento della corretta funzionalità degli edifici comunali, in riferimento alle molteplici istanze: antincendio, antisismica, impiantistica, energetica, di accessibilità;
- predisposizione e adozione dei crono-programmi previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato;
- predisposizione e attuazione di un sistema di monitoraggio dello stato di avanzamento dei lavori pubblici e delle relative procedure di pagamento e incasso delle risorse;
- continuo aggiornamento del catasto incendi;
- verifica della vulnerabilità sismica degli immobili (ancora da effettuare).

Programma 7

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Nel periodo di riferimento si dovrà attuare il progetto di migrazione dell'anagrafe verso gli uffici centrali che dovrebbe condurre all'avvio e allo sviluppo del processo di costituzione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR) che sostituirà gradualmente l'anagrafe della popolazione residente e degli italiani residenti all'estero (AIRE).

Inoltre occorrerà procedere nella progressiva implementazione di quanto previsto da "Agenda e identità digitale", che dovrà portare, da parte dei Comuni, al "Documento digitale unificato" (in sostituzione della carta di identità elettronica) e nello sviluppo dell'attività di dematerializzazione dei documenti cartacei e conseguente adozione di un sistema documentale informatico che consenta il rilascio delle certificazioni on-line.

Programma 10

Risorse umane

In tema di politiche del personale, si presenta la necessità di contemperare le esigenze di sviluppo di una globale politica di gestione del personale che aumenti l'efficienza della macchina comunale, migliori le opportunità di realizzazione e crescita professionale dei dipendenti e accresca la soddisfazione dell'utenza esterna con le necessità di contenimento dei costi del personale, imposti dai vincoli di finanza pubblica. A tal fine sarà obiettivo primario l'implementazione di politiche del personale volte alla premialità secondo logiche progettuali e meritocratiche.

Inoltre l'amministrazione intende proseguire nel programma di aggiornamento in materia di sicurezza sul lavoro e portare a completamento il Documento di valutazione dei rischi (DVR).

Programma 11

Altri servizi generali

Nell'intento di misurare l'efficacia dell'azione amministrazione potranno essere poste in essere azioni di ottimizzazione del sistema delle segnalazioni da parte dei cittadini e verifica del feedback.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA (Consigliere delegato Brasili Gianluca)

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Polizia locale e amministrativa	21.310,93	34.835,65	42.985,00	42.985,00	42.985,00	42.985,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	4.507,70	3.118,18	5.675,00	5.675,00	5.675,00	5.675,00
Totale	25.818,63	37.953,83	48.660,00	48.660,00	48.660,00	48.660,00

Il programma prevede il potenziamento del controllo del territorio e del traffico veicolare implementando il supporto del personale dedicato al servizio di polizia locale attraverso l'ausilio di nuovi e più funzionali mezzi di trasporto ed installando un adeguato sistema di video sorveglianza a controllo remoto. Sarà oggetto di valutazione l'adozione di misure di contrasto al randagismo anche attraverso sostegno a chi istituisce colonie feline.

Di seguito si elencano gli obiettivi da conseguire:

- implementare il sistema di videosorveglianza presente sul territorio comunale;
- proporre, in collaborazione con la Prociv, iniziative di educazione stradale, di educazione civica e di primo soccorso per i ragazzi;
- coinvolgere i volontari per la viabilità ed il traffico in orari scolastici (progetto nonno vigile);
- installare apposito semaforo per l'attraversamento tra i due marciapiedi in prossimità del cimitero;
- aggiornare il piano di emergenza comunale e le relative procedure;
- dotare le aree di emergenza comunale individuate dal piano dei necessari presidi logistici;
- implementare la segnaletica stradale (orizzontale e verticale);
- implementare l'attività di sorveglianza

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO (Consigliere delegato Fabi Simona)

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Istruzione prescolastica	13.367,29	14.059,25	19.550,00	17.550,00	17.550,00	17.550,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	20.937,63	23.683,10	30.286,28	25.350,00	25.350,00	25.350,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	90.067,70	97.289,94	102.925,00	107.925,00	107.925,00	107.925,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	124.372,62	135.032,29	152.761,28	150.825,00	150.825,00	150.825,00

Programma 1

Istruzione prescolastica

Mantenimento di un elevato livello di confortevolezza della scuola dell'infanzia nel rispetto delle diverse norme esistenti nel settore.

Tra gli obiettivi da conseguire si segnalano:

- attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio;
- supporto nell'innovazione dei sistemi educativi mediante le tecnologie e la diffusione di accessi internet e di strumenti informatici in tutte le scuole;
- favorire progetti di educazione ambientale, musicale, artistica e civica;
- ampliare gli ausili didattici anche al fine di incrementare l'interesse della nostra scuola nei confronti di potenziali frequentanti proveniente da altri paesi;
- valutazione del rischio sismico della scuola dell'infanzia.

Programma 2

Altri ordini di istruzione non universitaria

Obiettivo dell'amministrazione è il mantenimento presso il plesso di San Lorenzo Nuovo di tutte le classi scolastiche e nel contempo di confermare un elevato livello di confortevolezza degli istituti.

Tra gli obiettivi da conseguire si segnalano:

- supporto nell'innovazione dei sistemi educativi mediante le tecnologie e la diffusione di accessi internet e di strumenti informatici in tutte le scuole (L.I.M., Kit per coding e robotica, corsi di lingua inglese per la certificazione KET (scuola primaria) E PET (scuola secondaria di primo grado);
- agevolazioni economiche nell'utilizzo dei mezzi di trasporto per le scuole superiori da conseguire al termine del triennio di riferimento;
- potenziare le borse di studio, già attive, a studenti "eccellenti";
- favorire scambi internazionali attraverso gemellaggi e progetti europei con percorsi extradidattici in ambito sportivo e culturale;
- riqualificare e personalizzare le strutture scolastiche con il coinvolgimento degli studenti e delle loro famiglie (progetto "colora la tua classe").

Programma 6

Servizi ausiliari all'istruzione

Gli obiettivi dell'amministrazione tendono a garantire:

- il mantenimento di un elevato livello del servizio di refezione scolastica a costi contenuti con possibilità di ampliare il servizio almeno alle classi 1° e 2° elementare;
- istituzione di tariffa per il servizio di trasporto scolastico ovvero di specifica contribuzione;
- la conferma del massimo supporto alle istituzioni scolastiche nel servizio di assistenza scolastica agli studenti con problemi di disabilità cercando di evadere le richieste delle predette istituzioni al 100%;
- la conferma di borse di studio per gli studenti della classe terza della Scuola secondaria di primo grado, e della classe V delle superiori;
- la conferma del supporto didattico agli studenti bisognosi.
- Il costante monitoraggio dei servizi scolastici erogati con particolare riguardo ai servizi di refezione e trasporto scolastico, da attuarsi nel rispetto delle norme COVID 19;
- la conferma di contributi per la partecipazione a corsi di lingua/laboratori teatrali.

Sarà altresì garantito il diritto allo studio, provvedendo a intervenire con sussidi di carattere economico e materiale nei casi di minori in difficoltà e l'integrazione scolastica degli alunni situazione di difficoltà psico-fisica

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

(Consigliere delegato Fabi Simona)

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	21.507,68	36.777,68	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Totale	21.507,68	36.777,68	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00

Programma 1

Valorizzazione dei beni di interesse storico

Rientrano tra gli obiettivi dell'amministrazione:

- creare un parco archeologico culturale o in alternativa percorsi archeologici anche in sinergia con i Comuni limitrofi;
- completare il restauro ed il recupero della Chiesa di San Giovanni per la quale è stato ottenuto il finanziamento di €. 800.000,00;
- riqualificare il complesso archeologico Torano 2;
- predisporre le basi per la realizzazione di un Museo degli Etruschi;
- promuovere e valorizzare il Tempio di Monte Landro;
- creare percorsi naturalistici coinvolgendo le varie associazioni culturali di categoria (eco-museo) per valorizzare i siti di interesse archeologico e storico-culturale;
- promuovere e valorizzare, anche in sinergia con i proprietari, il borgo di San Lorenzo alle Grotte;
- ideare un sistema di gestione delle visite presso la Tomba delle Colonne;
- continuare a inventariare e restaurare i beni archeologici ritrovati nel territorio;
- restaurare elementi di pregio dell'archivio storico ubicato presso la sede comunale;
- promuovere un percorso archeologico – naturalistico tra i siti del Tempio di Monte Landro, Tomba della Colonna, Tombe Etrusche di Torano e Paese Vecchio.

Alcune delle attività di cui sopra saranno svolte in stretta collaborazione con il Gruppo Archeologico Turan.

Saranno inoltre curate le seguenti attività:

- programma di manutenzione e ristrutturazione degli edifici di interesse storico e artistico;
- valorizzazione del sistema bibliotecario cittadino, sviluppandone la conoscenza e l'utilizzo da parte dei cittadini;
- verifica della possibilità dell'ampliamento degli orari di apertura al pubblico della biblioteca comunale;
- prosecuzione delle iniziative finalizzate alla promozione della lettura (conferenze, incontri con l'autore, presentazioni di libri, pubbliche letture);
- realizzazione di un museo, opportunamente attrezzato e vigilato da persone specializzate, sviluppandone la conoscenza dei cittadini e dei turisti;

- elaborazione di progetti ed eventi culturali in gradi di attrarre finanziamenti di soggetti privati e contribuzioni pubbliche;
- elaborazione di progetti ed eventi culturali in grado di attivare e coinvolgere la partecipazione di gruppi e associazioni culturali.

Programma 2

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Il programma consiste nel garantire un adeguato supporto alle associazioni che svolgono attività culturali nel territorio, ivi compresa la Biblioteca comunale già inserita nel circuito O.B.R. (Organizzazione Bibliotecaria Regionale). A tal fine si procederà anche ad azioni di incremento del patrimonio librario e se ne potenzieranno ulteriori progetti (scrittura creativa, lettura, sostegno ai compiti).

Verrà confermata l'attività di book crossing al lago ed attivata in altri punti del paese nonché, se richiesta, l'alternanza scuola lavoro.

Favorire la nascita di un centro comunale che, in collaborazione con il GREST Parrocchiale si occupi di organizzare e coordinare le attività ludico culturali dei ragazzi durante le pause scolastiche.

Sarà confermata la manifestazione Tuscia Comics mostra del fumetto dell'Alta Tuscia.

Saranno richiesti fondi per il restauro del Cimitero degli Eroi.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sport e tempo libero	21.245,94	13.351,60	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	21.245,94	13.351,60	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00

Programma 1

Sport e tempo libero (Consigliere delegato Brasili Gianluca)

Ampliamento numero e tipologie di società e associazioni sportive dilettantistiche fruitrici degli impianti sportivi comunali. Promozione della pratica sportiva tra i giovani attraverso la diffusione di nuove discipline e la più ampia fruizione degli impianti. Dotare gli impianti sportivi dei defibrillatori previsti per legge. Valutare l'inserimento a cadenza annuale delle Sanlorenziadi.

Di seguito le finalità da conseguire:

- fornire il massimo supporto alle associazioni sportive operanti sul territorio;
- istituire la giornata dello sport, in collaborazione con la scuola, per sensibilizzare i giovani verso la pratica sportiva e diffondere nuovi sport coinvolgendo associazioni sportive del territorio;
- continuare nell'attività di controllo e manutenzione delle strutture sportive comunali;
- continuare nell'adeguamento, riqualificazione e ammodernamento degli impianti sportivi, con particolare riferimento agli investimenti finalizzati all'abbattimento dei consumi e al risparmio energetico;
- rivedere i criteri di assegnazione degli spazi degli impianti, individuando criteri univoci e volti a favorire la partecipazione;
- ottenere l'agibilità formale degli impianti sportivi, in particolare in questo triennio, del palazzetto dello sport;
- ristrutturare il campo di calcetto del campo della fiera e provvedere al completamento della struttura con la realizzazione degli spogliatoi;
- realizzare un'area verde al Vignolo;
- sviluppare la realizzazione di sentieri segnalati per camminare intorno al campo sportivo "Pontetavole" e per mountain bike nella zona lago;
- realizzare una copertura per i campi da tennis per poter permettere l'uso della struttura in ogni stagione;
- realizzare eventi sportivi di valore crescente per ampliare l'offerta turistica nel Comune compresa la zona lago (Yoga, acquagym, nuoto);
- agevolare la nascita di una scuola calcio settore giovanile da affiliare eventualmente alla locale squadra di calcio;
- valutare la possibilità di allestire un campo da paddle.

Programma 2

Giovani

(Consigliere delegato D'Orazio Samuele)

Il programma prevede di:

- percorrere ogni strada per l'attivazione del Consiglio Comunale dei Giovani;
- confermare le celebrazioni di fine anno per i neo-laureati;
- creare uno o più spazi di aggregazione giovanile da autogestire in collaborazione con l'amministrazione per eventi musicali e culturali, feste, convegni, ecc.. prevedendo risorse da destinare ai centri di aggregazione che possono offrire occasioni di crescita, educazione e socializzazione (edificio al Vignolo);
- attivare il progetto "ballare senza sballare": serate divertimento senza eccessi;
- attivare il servizio "informa giovani" per offrire notizie relative ad iniziative culturali, ricreative e possibilità di trovare lavoro;
- incrementare il turismo giovanile migliorando l'offerta culturale, musicale e l'intrattenimento in generale, creando in aggiunta un potenziamento del turismo sportivo anche durante il periodo autunnale ed invernale (trekking, ciclismo, escursionismo);
- promuovere soggiorni estivi per ragazzi in località turistiche;
- erogare contributi per i giovani di età inferiore a 25 anni che decidono di trasferire la residenza a San Lorenzo Nuovo.

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	9.785,87	10.602,19	11.100,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Totale	9.785,87	10.602,19	11.100,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00

Programma 1

Sviluppo e valorizzazione del turismo

Il programma è finalizzato all'incremento dei flussi turistici attraverso un maggiore sfruttamento dell'arenile e del patrimonio naturalistico presente sul territorio atteso che il turismo potrebbe rappresentare un'importante fonte di reddito e di lavoro per il territorio.

In particolare si prevedono i seguenti interventi:

- ulteriore sistemazione del lungolago con realizzazione di marciapiedi a monte delle strade;
- ripristino dell'uso dei bagni pubblici esistenti;
- installazione di bagni chimici in estate;
- potatura e razionalizzazione parco arboreo parcheggi lungolago;
- concessione nuovi spazi a privati;
- dotare il viale del ponte di illuminazione;
- asfaltatura del lungolago;
- sviluppo dell'associazione "Francigena in Tuscia"
- individuazione di apposite aree pic nic

E' inoltre garantito il sostegno alle manifestazioni tradizionali ma anche allo sviluppo di nuove ritenute idonee ad attrarre turisti quale la riproposizione del Tuscia Comics.

E' in itinere la realizzazione di una pista ciclabile interlacuale per la quale è già stato presentato apposito progetto di fattibilità da parte di questa Amministrazione.

E' intendimento dell'Amministrazione promuovere la vocazione turistica del paese attraverso una serie di misure tra cui con l'aggiunta alla denominazione della qualificazione "La terrazza sul Lago".

Continuerà la valorizzazione della Via Francigena, messa in sicurezza, segnaletica.

Realizzazione di nuove opere

Realizzazione brochure/opuscolo informativo

Realizzazione area di sosta per camper al lungolago

.

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Urbanistica e assetto del territorio	3.069,74	3.069,74	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.069,74	3.069,74	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00

Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio

Obiettivo dell'amministrazione è lo sviluppo armonico del territorio secondo le linee dettate dal vigente P.R.G. con l'auspicio di procedere al rilascio di nuove concessioni edilizie così da poter contribuire alla ripresa dell'economia locale.

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	51.143,43	50.672,77	51.300,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00
03 Rifiuti	337.409,37	352.928,89	396.105,00	342.650,00	342.650,00	342.650,00
04 Servizio Idrico integrato	474.685,19	423.753,61	371.725,38	70.650,00	70.650,00	70.650,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	863.237,99	827.355,27	819.130,38	466.600,00	466.600,00	466.600,00

Programma 1 Difesa del suolo

Sarà cura dell'amministrazione proseguire nelle attività di:

- monitoraggio e valutazione costante della qualità delle acque destinate al consumo umano;

- manutenzione e valorizzazione dei parchi e delle aree verdi cittadine, anche al fine di accrescerne la fruibilità ed il decoro;
- monitoraggio dello sviluppo sul futuro di energie alternative.

Programma 2

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (Consigliere delegato D'orazio Samuele)

Il programma prevede:

- costante monitoraggio dell'attività di cura del verde pubblico;
- mantenere in outsourcing il servizio di cura e manutenzione del verde pubblico;
- prevedere attività di disinfestazione e derattizzazione.
- attivare campagne di sensibilizzazione dei cittadini su temi importanti come agricoltura biologica, rispetto dell'ambiente, sviluppo delle energie rinnovabili;
- incentivare la nascita di spazi verdi pubblici fruibili da tutti;
- favorire lo sviluppo del biodistretto del Lago di Bolsena;
- ripristinare la "giornata ecologica" grazie alla collaborazione della scuola;
- istituire lo "sportello ecologico" (consulenza su energie alternative, raccolta differenziata, risparmio energetico, lotta allo spreco dell'acqua, ecc...)
- incentivare la collaborazione con le associazioni ambientali del territorio.

Programma 3

Rifiuti

(Consigliere delegato D'orazio Samuele)

L'amministrazione si pone l'obiettivo di incrementare ulteriormente la percentuale di raccolta differenziata contrastando l'abbandono indiscriminato dei rifiuti attraverso lo studio di fattibilità di sistemi urbani di video sorveglianza ed il sempre maggior coinvolgimento della popolazione.

Sarà inoltre oggetto di studio una campagna di sensibilizzazione per contrastare l'abbandono dei rifiuti, per garantire la tempestività della loro rimozione, per l'individuazione dei responsabili e l'applicazione di sanzioni, anche attraverso l'istituzione della figura dell'ecovigile.

Coinvolgere l'ente di raccolta dei rifiuti in progetti mirati da promuovere a scuola.

Sarà incrementata la tipologia di rifiuti da conferire all'ecocentro.

Verrà potenziata apposita isola ecologica per i non residenti.

Verranno tolti i cassonetti sollevatori presenti nel piazzale dove attualmente è ubicata l'isola ecologica.

Programma 4

Servizio idrico integrato

Monitorare la quantità di arsenico presente nell'acqua e ridurre gli sprechi attraverso il controllo delle utenze e l'intervento immediato in caso di perdite della rete idrica.

Saranno sostituiti tratti di acquedotto ormai vetusti che necessitano di riparazioni continue. Verrà ripresa la lettura e la sigillatura dei contatori, sospesa nel 2018 per motivi organizzativi così come l'ulteriore ampliamento delle zone servite dall'acquedotto pubblico.

Necessità di addivenire alla copertura integrale del servizio attraverso l'adozione dei seguenti interventi:

1. ricerca e riparazione perdite,
2. rimodulazione tariffe, nell'ambito della procedura di convergenza tariffaria prevista dall'ATO,
3. fornire il supporto necessario all'ATO per addivenire entro il 30/09 alla cessione del servizio idrico a gestore unico.

Programma 6

Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Garantire un elevato di balneabilità delle acque del lago contrastando ogni forma di inquinamento delle risorse idriche - anche attraverso la puntuale collaborazione con gli organi preposti.

Effettuare un costante monitoraggio delle acque del Lago di Bolsena attraverso i campionamenti effettuati dagli enti competenti.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	105.807,76	89.587,00	130.996,87	123.500,00	123.500,00	123.500,00
Totale	105.807,76	89.587,00	130.996,87	123.500,00	123.500,00	123.500,00

Programma 5
Viabilità e infrastrutture stradali

Sono previsti interventi di manutenzione della viabilità urbana, ivi compresa la realizzazione di apposite migliorie sulla Vecchia Cassia.

Di seguito gli obiettivi da conseguire:

- miglioramento e incremento dei percorsi ciclo-pedonali urbani, loro manutenzione e messa in sicurezza;
- valorizzazione percorso naturalistico “Vecchia Cassia”;
- prosecuzione del programma di manutenzione del patrimonio stradale e di rifacimento della pavimentazione;
- prosecuzione del programma di messa in sicurezza dei tratti stradali più a rischio, attraverso l’installazione di dissuasori di velocità, il rifacimento delle strisce di attraversamento, le segnalazioni luminose, gli interventi manutentivi della segnaletica stradale;
- prosecuzione di azioni di eliminazione delle barriere architettoniche;
- messa in sicurezza della Via Francigena;
- istituzione di parcheggi a pagamento nel centro urbano;
- predisporre apposito piano di ripavimentazione che in un arco di anni consente di riasfaltare tutte le vie del paese.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanzamento 2022	Stanzamento 2023	Stanzamento 2024	Stanzamento 2025
01 Sistema di protezione civile	34.771,49	15.877,56	12.665,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	34.771,49	15.877,56	12.665,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Programma 1 Sistema di protezione civile

Mantenere aggiornati i piani di protezione civile attualmente vigenti e garantire il massimo supporto al locale Gruppo di Protezione Civile anche attraverso un'attività di promozione finalizzata a far aderire al Gruppo nuovi associati. Effettuazione di esercitazioni di protezione civile anche in coordinamento con le Autorità (Prefettura, Protezione civile regionale, VV.FF., ecc..) e perfezionamento del sistema di allertamento ed informazione. Coinvolgimento delle scuole.

Sarà obiettivo primario l'aggiornamento del Piano comunale di protezione civile.

E' intendimento dell'amministrazione attrezzare con le predisposizioni ai vari servizi, le aree di emergenza previste dal piano di emergenza comunale nonché installare ulteriore segnaletica, prevista dai Piani Regionali.

Associare la funzione di protezione civile nell'ambito della progettazione delle Aree interne.

Supportare la popolazione nella gestione dell'emergenza Covid.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

(Assessore delegato Mannucci Valeria)

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	3.016,94	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	6.693,38	13.000,00	13.950,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
03 Interventi per gli anziani	53.816,77	59.600,17	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	50.306,91	23.354,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	1.230,00	450,00	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	29.242,58	4.106,88	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	4.500,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	20.028,00	17.325,75	25.550,00	24.850,00	24.850,00	24.850,00
Totale	165.817,64	122.753,74	87.500,00	82.450,00	82.450,00	82.450,00

Programma 1

Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

L'ente intende convenzionarsi con i Comuni limitrofi per la realizzazione di un asilo nido intercomunale o per la fruizione agevolata di strutture già esistenti.

Si provvederà inoltre ad installare nuovi giochi nell'area di via Acquapendente e al Lago. Presso i giardini pubblici, così come presso altre aree comunali, saranno potenziati i servizi di rete WiFi. Sarà confermata la Festa per i neonati nell'anno.

Saranno installati giochi inclusivi presso i giardini pubblici.

Programma 2

Interventi per la disabilità

Si intendono conseguire i seguenti obiettivi.

Sostenere le famiglie attraverso la contribuzione alle degenze in residenze assistite.

Promuovere interventi di integrazione per diversamente abili sostenendo e promuovendo il centro diurno di Via Abate Sperandini nonché l'Associazione Sportiva Il Volo.

Continuare il servizio di consegna e ritiro analisi.

Istituire/potenziare i servizi di consegna medicinali e di trasporto per anziani e disabili.

Di seguito le ulteriori finalità da conseguire:

- Sostegno alle famiglie nell'impegno di cura e assistenza delle persone con disabilità;

- Promozione di interventi che favoriscano la vita indipendente delle persone con disabilità nel proprio contesto ambientale e sociale;
- Promozione di interventi integrati tra scuola e servizi sociali per il sostegno all'integrazione scolastica degli alunni con disabilità;
- Attivazione del servizio comunale di prenotazione ed accompagnamento a visite e cure riabilitative;
- Favorire azioni di raccordo con strutture protette ed attivare convenzioni per aiutare i cittadini in stato di bisogno e/o disabilità per garantire la continuità e la flessibilità delle cure orientando le famiglie verso strutture di sollievo (comunità, centri diurni e rsa);
- Promozione di interventi integrati per il sostegno all'integrazione lavorativa delle categorie deboli;
- Individuazione e sviluppo di servizi e interventi innovativi a favore dei soggetti disabili con l'obiettivo di realizzare una città solidale;
- Avviare lo studio di fattibilità per un poliambulatorio con specialisti ed attrezzature idonee;
- Ottimizzazione delle risorse presenti nel Piano di Zona.

Programma 3

Interventi per gli anziani

L'amministrazione garantisce il massimo supporto finanziario e logistico alla terza età attraverso la promozione di eventi, gite ed iniziative varie. Particolare attenzione è rivolta al Centro Diurno Anziani per il quale è confermato il consueto supporto logistico ed economico.

- Conferma del servizio di mensa anche per la giornata del sabato;
- Istituzione attraverso il volontariato del servizio di acquisto di generi alimentari già sperimentato durante la pandemia del COVID 19;
- Istituzione di un albo delle badanti per mettere a sistema domanda ed offerta.

Programma 5

Interventi per le famiglie

Saranno meritevoli di attenzione particolari casi di disagio familiare anche con sostegno dei redditi ed agevolazioni per le nuclei familiari numerosi relativamente ai servizi a domanda individuale.

Sarà inoltre oggetto di studio, entro il triennio, la verifica della possibilità di una revisione del sistema tariffario e tributario dell'ente volta a favorire le famiglie con maggior carico di prole.

Attivazione di uno sportello famiglia a supporto di famiglie con minori/anziani, considerato come punto unico di accesso ai servizi ed informazioni di carattere scolastico, culturale, psicologico e sanitario che svolga una prima funzione di ascolto e *counseling* ai cittadini per orientarsi verso altri soggetti e servizi (istituzione della carta dei servizi del Comune).

Programma 6

Interventi per il diritto alla casa

Il Comune mette a disposizione le proprie risorse umane e strumentali nel fornire supporto alle famiglie per l'accesso alle varie agevolazioni disponibili per la riduzione dei costi di gestione degli immobili.

Sarà curato il costante aggiornamento della graduatoria per l'assegnazione degli alloggi popolari.

Sarà compito dell'Amministrazione sensibilizzare e sollecitare gli organi preposti per la realizzazione di nuovi edifici di edilizia residenziale e per l'assegnazione degli alloggi disponibili

Programma 8

Cooperazione e Associazionismo

Il programma prevede il supporto all'associazionismo ed al volontariato attraverso contributi economici, supporto di mezzi, materiali e risorse umane, disponibilità di spazi idonei per attività e manifestazioni, in particolare per le Associazioni di nuova costituzione, in ottemperanza al regolamento per le Associazioni ed il volontariato, è garantito il massimo supporto iniziale finalizzato all'avviamento delle attività previste dallo statuto sociale.

Sostegno, anche attraverso la disponibilità di spazi, alla locale Associazione Pro Loco per attività a tutela delle tradizioni ad a favore dello sviluppo del territorio.

Programma 9

Servizio necroscopico e cimiteriale

L'amministrazione si prefigge di:

- mantenere buon livello di decoro delle aree cimiteriali sia per quanto riguarda i manufatti che per le aree a verde;
- completare gli interventi di manutenzione straordinaria dei manufatti esistenti;
- trasformare l'altra cappella di angolo, attualmente invendibile, in loculi cimiteriali;
- realizzare nuovi lotti di loculi cimiteriali comprensivi di fornetti e ossarine.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2023	Rendiconto 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	860,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	860,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Monitorare il servizio prelievi.
- Supportare le famiglie nella gestione della pandemia COVID;
- Sostenere politicamente l'ospedale di Acquapendente.

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	500,00	38.666,00	500,00	500,00	500,00	500,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	41,32	41,32	43,00	43,00	43,00	43,00
Totale	541,32	38.707,32	543,00	543,00	543,00	543,00

Sostenere le attività economiche attraverso l'erogazione di appositi contributi governativi.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 2

Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

L'amministrazione intende prevedere in estate la possibilità di allestire fiere e mercati sul lungolago con la finalità di ampliare le aree mercatali e creare nuove opportunità di lavoro.

Programma 4

Reti e altri servizi di pubblica utilità

Di seguito le finalità da conseguire:

- creazione e attuazione di un progetto di semplificazione e innovazione telematica per la gestione dei procedimenti inerenti le attività produttive e commerciali tramite lo Sportello Unico delle Attività Produttive (SUAP)
- elaborazione di politiche tese a favorire gli insediamenti produttivi puntando allo sviluppo delle aree attrezzate, al miglioramento dell'arredo e decoro urbane delle vie a vocazione commerciale.
- revisione del piano degli insediamenti produttivi in considerazione delle direzioni di sviluppo cittadino e degli insediamenti di popolazione.
- attuazione di un programma per dotare il territorio cittadino di un accesso alla rete di fibra ottica per migliorare la competitività delle attività economiche e la qualità della vita residenziale;
- attività di marketing urbano finalizzata ad accrescere l'attrattività del territorio per l'insediamento di attività commerciali, artigianali, industriali;

- introduzione rete WiFi in tutto il territorio comunale.

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamen- to 2022	Stanziamen- to 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Programma 1

Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Di seguito le finalità da conseguire:

- garantire adeguate condizioni di lavoro agli agricoltori attraverso la costante manutenzione dei fossi e delle strade rurali e la costante lotta agli animali nocivi (in particolare nutrie e cinghiali);
- promozione dei finanziamenti PSR tramite la partecipazione al GAL dell'Alto Lazio;
- organizzazione di strutture convenzionate;
- organizzazione di un programma per la fornitura di acqua a favore degli agricoltori dal pozzo del campo sportivo;
- incentivare lo sviluppo del biodistretto "Lago di Bolsena";
- intensificare i controlli sulla cura e manutenzione delle aree agricole.

Programma 2

Caccia e pesca

Di seguito le finalità da conseguire:

- valutare la possibilità di modificare la zona di ripopolamento e cattura (Z.R.C.) gestite sul territorio comunale;
- partecipazione al FLAG Lago di Bolsena;

- collaborare con la Provincia per l'attuazione del piano di contenimento dei cinghiali.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Fonti energetiche	4.324.966,27	4.279.275,28	4.330.517,00	4.330.517,00	4.330.517,00	4.330.517,00

Programma 1 Fonti energetiche

Di seguito le finalità da conseguire:

- ulteriore efficientamento energetico del palazzo comunale, degli edifici scolastici e degli impianti sportivi;
- conversione dei corpi illuminanti della rete pubblica;
- razionalizzazione della rete di pubblica illuminazione con il completamento dei punti luce della Strada Maremmana fino al cimitero e della strada La Bomba con l'installazione di nuovi punti luce nelle zone del paese maggiormente carenti;
- sostenere la riqualificazione ambientale ed energetica degli insediamenti esistenti;
- monitoraggio delle opportunità di reperimento di risorse finanziarie offerte dai bandi regionali, nazionali e dell'Unione europea nell'ambito delle politiche energetiche;
- pianificazione del territorio per lo sfruttamento da fonti energetiche rinnovabili;
- controllo/sviluppo degli impianti di sfruttamento di fonti energetiche rinnovabili;
- realizzazione colonnine per ricarica auto elettriche;
- realizzazione centralina idroelettrica sperimentale sul fiume Le Vene.

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	1.065,00	1.065,00	1.065,00	1.065,00	1.065,00	1.065,00

Ogni tipo di rapporto con altre autonomie sarà sempre più sviluppato e potenziato. Al momento il Comune di San Lorenzo Nuovo fa parte delle seguenti associazioni/partenariati:

- Comunità Montana Alta Tuscia Laziale;
- GAL Alto Lazio;
- FLAG Lago di Bolsena;
- Area Interna Alta Tuscia e Ducato di Castro;
- Associazione Francigena in Tuscia;
- Associazione Città S.S. Crocifisso;
- Biodistretto del Lago di Bolsena;
- Associazione europea via Francigena;
- Associazione Piccoli Borghi;
- Contratto di Fiume Paglia;
- Contratto di Lago Bolsena, del Fiume Marta e Costa tirrenica

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamen- to 2022	Stanziamen- to 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	30.291,68	33.336,15	33.510,91	33.510,91
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	185.853,00	80.502,00	77.502,00	77.502,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	1.034,14	1.102,60	1.197,84	1.197,84
Totale	0,00	0,00	217.178,82	114.940,75	112.210,75	112.210,75

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamen- to 2022	Stanziamen- to 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	40.851,41	37.712,43	43.470,00	43.730,00	40.765,00	40.765,00

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	195.616,59	220.708,43	1.372.747,00	1.372.747,00	1.372.747,00	1.372.747,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	195.616,59	220.708,43	1.372.747,00	1.372.747,00	1.372.747,00	1.372.747,00

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

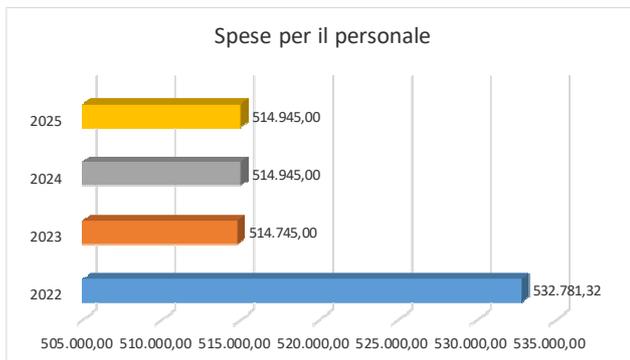
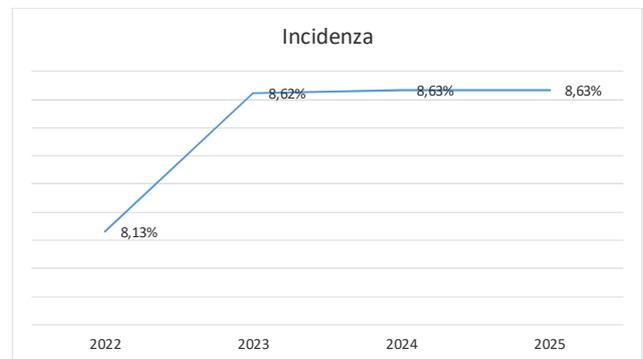
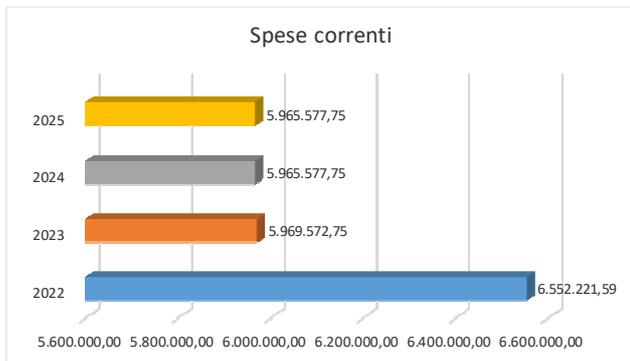
La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Unità/anno
Settore Amministrativo, Demografico, Vigilanza		
Lardani Angelo	P.O.RESP. DI SERVIZIO	1
Fabi Antonella	Istruttore direttivo amministrativo	1
Di Giovancarolo Stefania	Addetto protocollo	1
Purgatorio Stefano – in parte	Autista scuolabus 70 %	0,70
Bigini M.L.	Assistente scuolabus	1
Carli Marzia	Istruttore di vigilanza	1
	Totale unità	5,70
Settore Finanziario/Tributi		
Magalotti Simona	Istruttore direttivo contabile	1
Strappafelci Aldo	Istruttore direttivo tributi	0,50
	Totale unità	1,50
Settore Lavori Pubblici		
Tabarrini Cristiano	P.O.RESP. DI SERVIZIO	0,33
Pettinari Pietro	Istruttore direttivo tecnico	0,67
Ricci Simone	Operaio Manutentore	1
Strappafelci Franco	Operaio specializzato	1
Purgatorio Stefano – in parte	Fontaniere	0,30
	Totale unità	3,30
	Totale unità di personale in servizio (unità/anno)	10,50

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



Fabbisogno di personale

L'art. 6, D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, come modificato da ultimo dal D.Lgs. n. 75/2017, recita che recita:

“1. Le amministrazioni pubbliche definiscono l'organizzazione degli uffici per le finalità indicate all'articolo 1, comma 1, adottando, in conformità al piano triennale dei fabbisogni di cui al comma 2, gli atti previsti dai rispettivi ordinamenti, previa informazione sindacale, ove prevista nei contratti collettivi nazionali.

2. Allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi dell'articolo 6-ter. Qualora siano individuate eccedenze di personale, si applica l'articolo 33. Nell'ambito del piano, le amministrazioni pubbliche curano l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi di mobilità e di reclutamento del personale, anche con riferimento alle unità di cui all'articolo 35, comma 2. Il piano triennale indica le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.

3. In sede di definizione del piano di cui al comma 2, ciascuna amministrazione indica la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima e di quanto previsto dall'articolo 2, comma 10-bis, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione. Resta fermo che la copertura dei posti vacanti avviene nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente.

4. Nelle amministrazioni statali, il piano di cui al comma 2, adottato annualmente dall'organo di vertice, è approvato, anche per le finalità di cui all'articolo 35, comma 4, con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri o del Ministro delegato, su proposta del Ministro competente, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze. Per le altre amministrazioni pubbliche il piano triennale dei fabbisogni, adottato annualmente nel rispetto delle previsioni di cui ai commi 2 e 3, è approvato secondo le modalità previste dalla disciplina dei propri ordinamenti. Nell'adozione degli atti di cui al presente comma, è assicurata la preventiva informazione sindacale, ove prevista nei contratti collettivi nazionali.

(...) 6. Le amministrazioni pubbliche che non provvedono agli adempimenti di cui al presente articolo non possono assumere nuovo personale.”

Il Ministero per la semplificazione e la pubblica amministrazione ha approvato le Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle PP.AA., con Decreto Presidenza del Consiglio dei Ministri 8 maggio 2018 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 173 del 27 luglio 2018; le citate Linee di indirizzo non hanno natura regolamentare ma definiscono una metodologia operativa di orientamento delle amministrazioni pubbliche, ferma l'autonomia organizzativa garantita agli enti locali dal TUEL e dalle altre norme specifiche vigenti.

Il piano triennale dei fabbisogni di personale deve essere definito in coerenza con l'attività di programmazione complessiva dell'ente, la quale, oltre a essere necessaria in ragione delle prescrizioni di legge, è alla base delle regole costituzionali di buona amministrazione, efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa; strumento imprescindibile di

un'organizzazione chiamata a garantire, come corollario del generale vincolo di perseguimento dell'interesse pubblico, il miglioramento della qualità dei servizi offerti ai cittadini e alle imprese.

Secondo l'impostazione definita dal D.Lgs. n. 75/2017, il concetto di “dotazione organica” si deve tradurre, d'ora in avanti, non come un elenco di posti di lavoro occupati e da occupare, ma come tetto massimo di spesa potenziale che ciascun ente deve determinare per l'attuazione del piano triennale dei fabbisogni di personale, tenendo sempre presente nel caso degli enti locali che restano efficaci a tale scopo tutte le disposizioni di legge vigenti relative al contenimento della spesa di personale e alla determinazione dei budget assunzionali.

L'art. 33, c. 2, D.L. 30 aprile 2019, n. 34 dispone:

“A decorrere dalla data individuata dal decreto di cui al presente comma, anche per le finalità di cui al comma 1, i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione. Con decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto sono individuate le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore. I comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non possono incrementare il valore del predetto rapporto rispetto a quello corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato. I comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al primo periodo, che fanno parte delle "unioni dei comuni" ai sensi dell'articolo 32 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, al solo fine di consentire l'assunzione di almeno una unità possono incrementare la spesa di personale a tempo indeterminato oltre la predetta soglia di un valore non superiore a quello stabilito con decreto di cui al secondo periodo, collocando tali unità in comando presso le corrispondenti unioni con oneri a carico delle medesime, in deroga alle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale. I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento. A decorrere dal 2025 i comuni che registrano un rapporto superiore al valore soglia superiore applicano un turn over pari al 30 per cento fino al conseguimento del predetto valore soglia. Il limite al trattamento accessorio del personale di cui all'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, è adeguato, in aumento o in diminuzione, per garantire l'invarianza del valore medio pro-capite, riferito all'anno 2018, del fondo per la contrattazione integrativa nonché delle risorse per remunerare gli incarichi di posizione organizzativa, prendendo a riferimento come base di calcolo il personale in servizio al 31 dicembre 2018.”

Il D.M. 17 marzo 2020 ad oggetto: “Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni”, con decorrenza 20 aprile 2020, permette di determinare la soglia di spesa per nuove assunzioni, in deroga al limite derivante dall'art. 1, c. 557-

quater, L. n. 296/2006 e dispone, dal 20 aprile 2020, una nuova metodologia di calcolo del limite di spesa che si assume in deroga a quanto stabilito dalla normativa previgente.

Il fabbisogno di personale per il triennio 2022-2024, determinato secondo La circ. Presidenza del Consiglio dei ministri 13 maggio 2020 ad oggetto: “*Circolare sul decreto del Ministro per la pubblica amministrazione, attuativo dell’articolo 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 58 del 2019, in materia di assunzioni di personale da parte dei comuni*”, pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 226 dell’11 settembre 2020, viene adottato con la presente nota di aggiornamento; esso ha contenuto negativo fatta salva la previsione di assunzione a tempo determinato di vigili estivi per una spesa stimata di €. 5.000,00.

Di seguito si riportano i contenuti:

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2022-2024		
2022	2023	2024
Assunzione di vigili estivi a tempo determinato (spesa prevista €. 5.000,00)	-----	-----

Piano delle opere pubbliche

Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l’approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l’avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente.

Di seguito i principali investimenti programmati:

Principali investimenti programmati per il triennio 2023-2025			
Opera Pubblica	2023	2024	2025
Riqualificazione piazze	12.300,00		
Restauro conservativo Chiesa San Giovanni in Val di Lago	800.000,00		

Riqualificazione Piazza Pollarola	120.000,00		
Riqualificazione Piazza Pignattara	150.000,00		
Totale	1.084.323,00	0,00	0,00

Con DGR 453/07.06.2022 il Comune è risultato assegnatario di Fondi PNRR – Cultura – Borghi Linea B per l'importo di €. 1.595.983,00.

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni è stato adottato dalla Giunta Municipale con deliberazione nr. 35 in data 18.05.2022, allegata al presente documento quale parte integrante. Si precisa tuttavia che il piano ha contenuti negativo.

