



Comune di Montebello della Battaglia

Provincia di Pavia

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2024 - 2026

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

6. ANTICORRUZIONE, TRASPARENZA E LEGALITÀ

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) ENTRATE:

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

b) SPESE:

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

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

d) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

e) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLA VALORIZZAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI

f) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

g) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (ART.2 COMMA 594 LEGGE 244/2007)

h) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE



**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2024 - 2026**

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED
ESTERNA DELL'ENTE**

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 1.689
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 1.528
 di cui maschi n. 758
 femmine n. 770
 di cui
 in età prescolare (0/5 anni) n. 36
 in età scuola obbligo (7/16 anni) n. 99
 in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 210
 in età adulta (30/65 anni) n. 770
 oltre 65 anni n. 413

Nati nell'anno n. 5
 Deceduti nell'anno n. 28
 Saldo naturale: - 23
 Immigrati nell'anno n. 57
 Emigrati nell'anno n. 50
 Saldo migratorio: + 7
 Saldo complessivo naturale + migratorio: - 16

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 1.650 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 15,830
 Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi e Torrenti n. 2
 Strade:
 autostrade Km. 1,50
 strade extraurbane Km. 12,34
 strade urbane Km. 35,15
 strade locali Km.
 itinerari ciclopedonali Km. 0

Strumenti urbanistici vigenti:

PGT - adottato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
PGT - approvato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>

Altri strumenti urbanistici: Piano Regolatore Cimiteriale

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 0
Scuole dell'infanzia con posti n. 0
Scuole primarie con posti n. 70
Scuole secondarie con posti n. 0
Strutture residenziali per anziani n. 0
Farmacie Comunali n. 0
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 37
Aree verdi, parchi e giardini Km². 1,150
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 575
Rete gas Km.: dato non disponibile
Discariche rifiuti n. 0
Mezzi operativi per gestione territorio n. 6
Veicoli a disposizione n. 1 (autovettura polizia locale)
Altre strutture

Accordi di programma

Convenzione con i Comuni di Cava Manara e Sannazzaro de Burgondi per lo svolgimento del servizio di segreteria comunale.

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma associata

nessuno

Servizi affidati a organismi partecipati

- servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti urbani e assimilati e servizi di igiene ambientale
- servizio idrico integrato

Servizi affidati ad altri soggetti

nessuno

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni dirette/indirette:

- diretta: A.S.M. Voghera S.p.A.
- indirette: A.S.M. Vendita e Servizi S.r.l. – Reti di Voghera S.r.l. – ASMT Tortona S.p.A. – A2EServizi S.r.l.- SAPO S.p.A. – Voghera Energia S.p.A. – Pavia Acque S.c.a.r.l. – GAL Oltrepo Pavese S.r.l. – Broni Stradella Pubblica S.r.l. – Banca Centropadana Credito Cooperativo S.c.a.r.l. – Gestione Ambiente S.p.A. – Gestione Acqua S.p.A. – Laboratori Iren S.p.A.

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31.12.2022 Euro 792.319,04

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31.12.2022 Euro 792.319,04

Fondo cassa al 31.12.2021 Euro 803.374,69

Fondo cassa al 31.12.2020 Euro 642.104,48

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2022	0	0,00
2021	0	0,00
2020	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2022	10.415,36	1.512.374,40	0,69 %
2021	12.719,81	1.357.413,46	0,94 %
2020	14.917,91	1.394.112,60	1,07 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2022	0,00
2021	0,00
2020	0,00

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31.12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie (tempo indeterminato part-time 27 ore)
Cat.D1	3	2	1
Cat.C	2	1	0
Cat.B3	2	1	0
Cat.B1	2	2	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	9	6	1

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2022	7	344.813,81	22,80%
2021	7	338.041,69	24,90 %
2020	8	359.150,07	25,76 %
2019	9	381.307,55	29,09 %
2018	9	363.835,20	28,20 %

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

- L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito o ceduto spazi, né in ambito regionale, né nazionale.

6 – Anticorruzione, trasparenza e legalità

Con la Legge n. 190/2012 recante “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella Pubblica Amministrazione” il nostro ordinamento ha codificato la figura di rischio correlata all’esercizio dell’attività amministrativa: il rischio della corruzione e dell’illegalità.

Tutte le pubbliche amministrazioni sono obbligate a porre in essere una seria e rigorosa politica di prevenzione, rilevando la consistenza di possibili rischi di corruzione e illegalità e provvedendo ad adottare appropriate misure e azioni con l’obiettivo di ridurre e abbattere i medesimi.

L’articolo 1, comma 8 della citata Legge n. 190/2012, prevede che l’organo di indirizzo politico adotti, su proposta del Responsabile della prevenzione, della corruzione e della trasparenza, entro il 31 gennaio di ogni anno, un Piano triennale per la prevenzione della corruzione.

Negli enti locali, il Piano è approvato dalla Giunta comunale ed il Responsabile della prevenzione, corruzione e trasparenza, entro lo stesso termine, definisce procedure appropriate per selezionare e formare i dipendenti destinati ad operare nei settori particolarmente esposti alla corruzione.

Il primo capoverso del citato comma 8, testualmente recita: “L’organo di indirizzo definisce gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico gestionale e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione”.

Successivamente l’articolo 10 del D. Lgs n. 33/2013 ha introdotto l’obbligo per tutti gli enti di adottare un programma triennale per la trasparenza e l’integrità.

Nel D.U.P. l’obiettivo della prevenzione della corruzione e dell’illegalità e la garanzia della trasparenza e dell’integrità, da declinare successivamente nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) con obiettivi ben precisi, evidenzia la precisa volontà dell’Amministrazione di non volere semplicemente attuare un mero adempimento quale l’approvazione entro il mese di gennaio del citato Piano, ma di attribuire alla propria azione amministrativa quella legalità e quella trasparenza che devono essere trasversali a tutte le missioni in cui il bilancio viene suddiviso.



**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2024 - 2026**

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

A - ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie sono improntate al reperimento delle risorse necessarie a fronteggiare le spese correnti, tenuto conto degli aumenti dei costi di materie prime ed energia verificatisi nell'ultimo biennio.

I tributi e le tariffe dei servizi pubblici sono improntati a criteri di equità fiscale nei confronti dei contribuenti, con particolare attenzione ai ceti più deboli della popolazione residente.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni e/o esenzioni, le stesse tengono conto di quanto previsto da norme statali e/o locali in materia.

Le politiche tariffarie vengono improntate al corretto mantenimento della spesa corrente, nel rispetto, ove possibile, dell'impostazione utilizzata per gli esercizi precedenti, garantendo all'Ente e, per quanto di competenza, al cittadino contribuente, un quadro di riferimento possibilmente duraturo, coerente e di facile comprensione.

Relativamente alle entrate tariffarie, al momento le stesse vengono applicate con modalità indifferenziata, in particolare nel servizio scolastico.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Al momento, oltre alle risorse iscritte al titolo 4° "Entrate in conto capitale", non è possibile individuare altre fonti per il reperimento di risorse straordinarie atte a finanziare opere o lavori pubblici in conto capitale.

Le risorse stanziare nel presente DUP per il finanziamento di interventi in conto capitale, derivano da:

- Contributo statale
- Contributo regionale
- Contributo da privati
- Oneri concessori
- Quote Fondo aree verdi.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel triennio 2024/2026 non è prevista l'accensione di prestiti.

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	9.683,55	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	164.290,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2024		previsione di cassa	792.319,04	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	534.657,33	previsione di competenza	1.194.044,00	1.218.943,00	1.224.908,00	1.224.908,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	49.127,75	previsione di cassa	1.439.498,95	1.753.600,33		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	31.693,25	previsione di competenza	82.235,00	36.331,00	36.331,00	36.331,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	198.080,45	previsione di cassa	100.911,04	85.458,75		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	430.724,16	323.503,00	305.499,00	305.599,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	652,74	previsione di competenza	530.176,58	355.196,25		
			previsione di cassa	243.691,00	93.450,00	43.450,00	43.450,00
			previsione di competenza	376.646,58	291.530,45		
			previsione di cassa	220.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	220.000,00	0,00		
			previsione di cassa	358.116,00	358.116,00	348.116,00	348.116,00
			previsione di cassa	362.384,74	358.768,74		
	TOTALE TITOLI	814.211,52	previsione di competenza	2.528.810,16	2.030.343,00	1.958.304,00	1.958.404,00
			previsione di cassa	3.029.617,89	2.844.554,52		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	814.211,52	previsione di competenza	2.702.783,71	2.030.343,00	1.958.304,00	1.958.404,00
			previsione di cassa	3.821.936,93	2.844.554,52		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IMU

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

RISCOSSIONE COATTIVA

TARI

CANONE UNICO (PUBBLICITA' /PUBBLICHE AFFISSIONI – COSAP)

FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

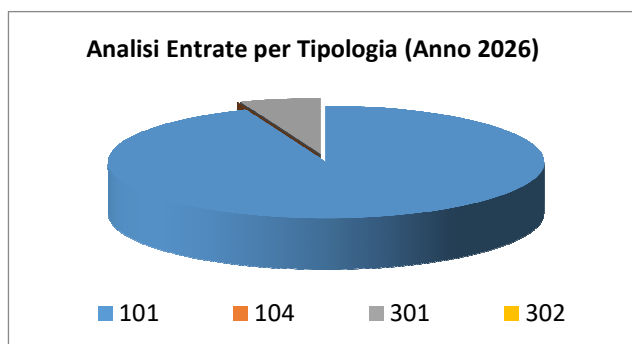
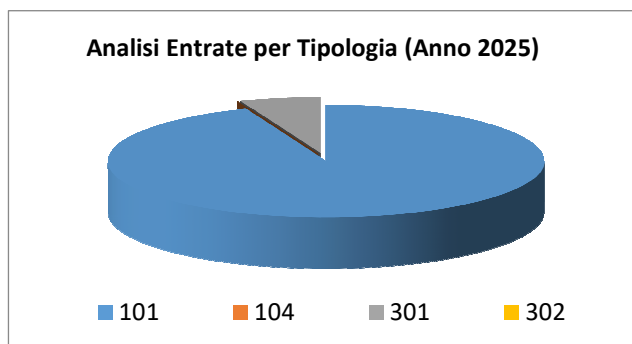
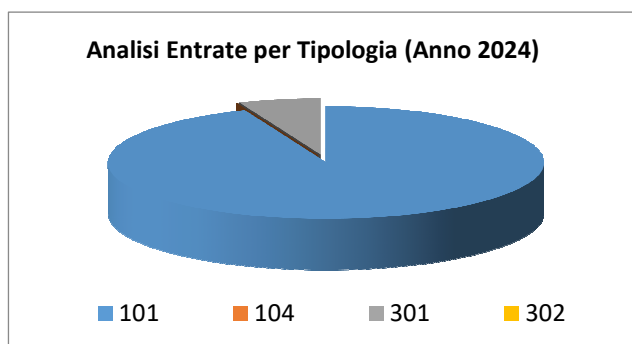
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.144.943,00	1.151.890,00	1.151.890,00
		cassa	1.679.600,33		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	74.000,00	73.018,00	73.018,00
		cassa	74.000,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			1.218.943,00	1.224.908,00	1.224.908,00
			1.753.600,33		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

IMU

Il gettito IMU è stato previsto sulla scorta dell'accertamento dell'anno precedente, confermando le aliquote approvate per l'esercizio finanziario 2022 con delibera di Consiglio comunale n. 3 in data 13 aprile 2022, esecutiva ai sensi di legge.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Con delibera di Consiglio comunale n. 2 in data 13 aprile 2022, esecutiva, è stata deliberata l'approvazione del nuovo Regolamento per l'applicazione dell'addizionale comunale all'Irpef.

Di seguito vengono riportati gli scaglioni di reddito e le relative aliquote in vigore dal 1° gennaio 2022 e confermate per il triennio 2024/2026:

- soglia di esenzione euro 10.000,00
 - scaglione da 0 a 15.000,00 euro aliquota 0,15%
 - scaglione da 15.000,00 a 28.000,00 euro aliquota 0,30%
 - scaglione da 28.000,00 a 50.000,00 euro aliquota 0,50%
 - scaglione oltre 50.000,00 euro aliquota 0,80%
-

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria:

- viene confermata l'effettuazione degli accertamenti I.M.U. e TASI per l'anno 2018
 - viene confermata la verifica, il controllo dei versamenti e i successivi accertamenti TARI.
-

TARI

Le tariffe TARI dovranno essere costruite mediante elaborazione di un Piano Economico Finanziario (P.E.F.) secondo quanto previsto dalla delibera ARERA n. 443/2019 e seguenti, entro i termini stabiliti da norme statali in materia.

Con delibera di Consiglio comunale n. 8 in data 19 maggio 2022, esecutiva, si è provveduto alla validazione ed approvazione del P.E.F. per il periodo regolatorio 2022/2025.

Come per gli anni precedenti, i costi del servizio dovranno essere integralmente coperti dal gettito tariffario.

FONDO DI SOLIDARIETA'

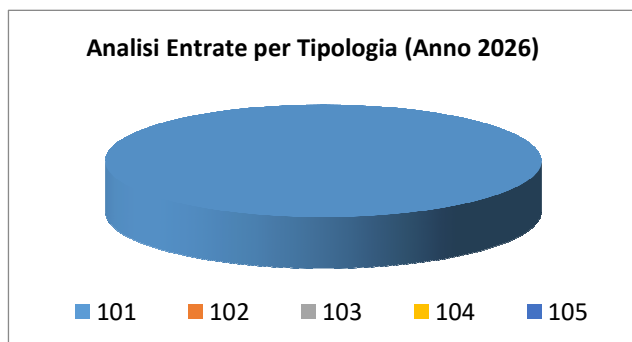
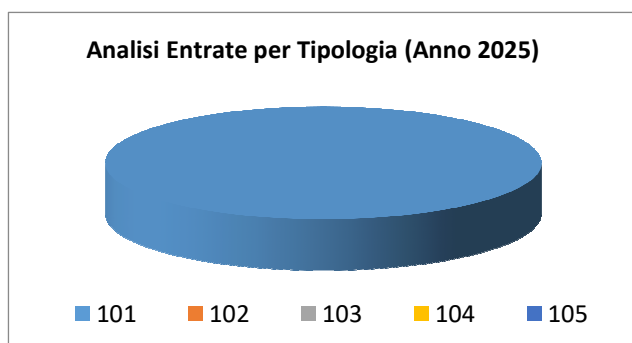
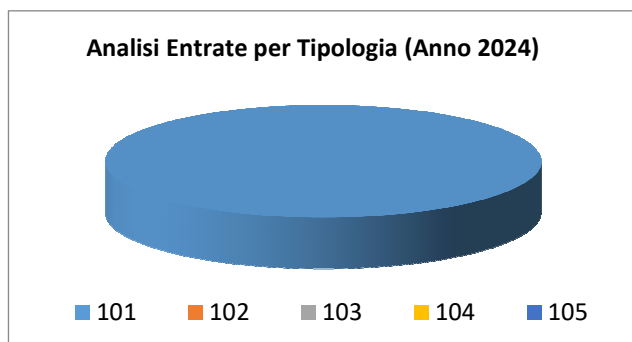
La previsione del gettito del Fondo di Solidarietà comunale è stata iscritta a bilancio sulla scorta dell'accertamento dell'anno precedente.

Qualora l'importo del fondo in questione dovesse subire variazioni, i provvederà ad apportare la relativa variazione.

Il Responsabile del servizio tributi è la dipendente comunale Dott.ssa Garzetti Valeria.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	36.331,00	36.331,00	36.331,00
		cassa	85.458,75		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	36.331,00	36.331,00	36.331,00
		cassa	85.458,75		



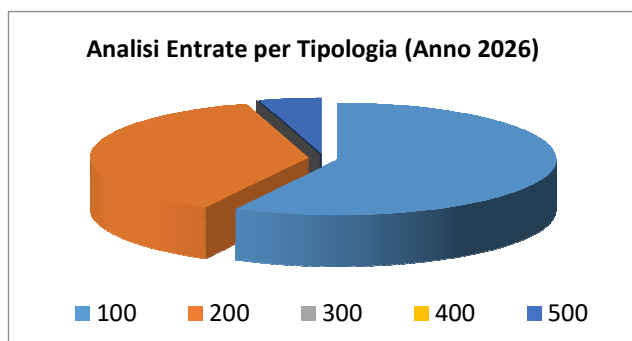
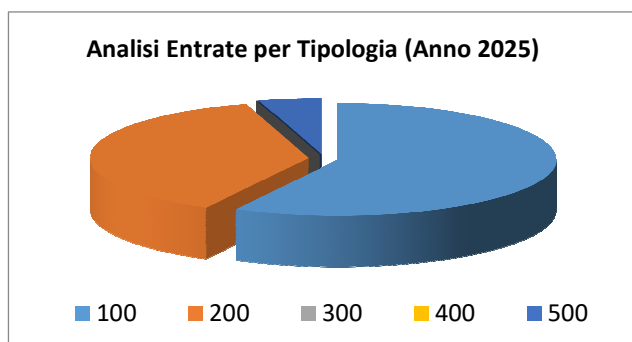
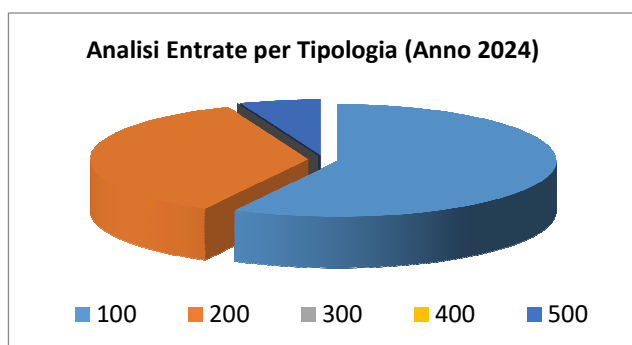
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

I trasferimenti correnti previsti nel bilancio di previsione 2024/2026 sono stati iscritti sulla scorta del trend storico degli anni precedenti.

Nel caso in cui gli importi delle varie componenti dei trasferimenti per l'anno 2024 dovessero modificarsi, si provvederà ad apportare le opportune rettifiche.

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	187.055,00	176.355,00	176.455,00
		cassa	196.449,18		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	117.100,00	115.100,00	115.100,00
		cassa	117.978,28		
300	Interessi attivi	comp	5,00	5,00	5,00
		cassa	5,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	19.343,00	14.039,00	14.039,00
		cassa	40.763,79		
TOTALI TITOLO		comp	323.503,00	305.499,00	305.599,00
		cassa	355.196,25		



PROVENTI SERVIZI

I proventi dei servizi pubblici presenti nel bilancio 2024/2026, sono stati iscritti sulla base del trend storico degli accertamenti degli anni precedenti.

Le tariffe dei servizi pubblici a domanda individuale presenti, riguardano:

- la mensa scolastica attualmente con un costo per buono pasto di euro 3,00 indifferenziato a seconda del fruitore;

- l'extra scuola (doposcuola) con una spesa di euro 15,00 una tantum all'atto dell'iscrizione e di euro 10,00 per ogni mese di effettiva fruizione del servizio. Come per la mensa, anche il costo dell'extra scuola viene richiesto con modalità indifferenziata.

Il servizio di trasporto scolastico per la scuola primaria e la secondaria di primo grado viene svolto gratuitamente. Da verificare la possibilità di mantenere la gratuità del medesimo.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

I proventi dei beni patrimoniali sono riferiti: al canone di locazione di una aliquota di torre piezometrica, al canone di locazione di una porzione di fabbricato comunale adibito ad ambulatori medici e al canone di concessione per l'utilizzo di strutture comunali (sala polifunzionale, biblioteca e campo calcio) da parte di associazioni e privati.

CANONE UNICO

Il "Canone Unico" introdotto a decorrere dall'esercizio finanziario 2021, unifica l'imposto comunale sulla pubblicità e pubbliche affissioni e il canone O.S.A.P.

Il servizio di gestione, accertamento e riscossione del "Canone Unico" per il periodo 01.07.2023 – 30.06.2028 è stato affidato, a seguito di esito di gara ad evidenza pubblica, alla società I.C.A. S.r.l. con sede a La Spezia.

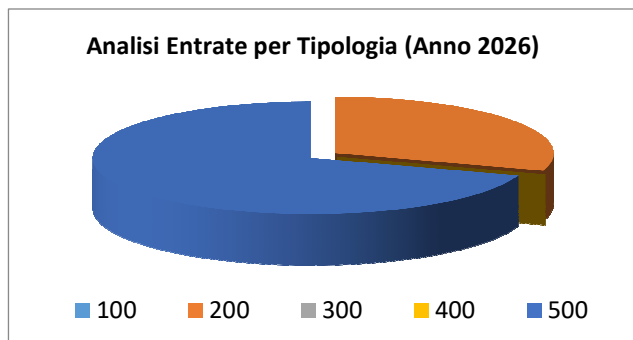
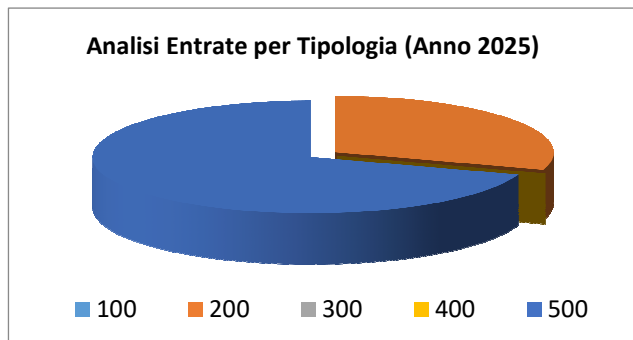
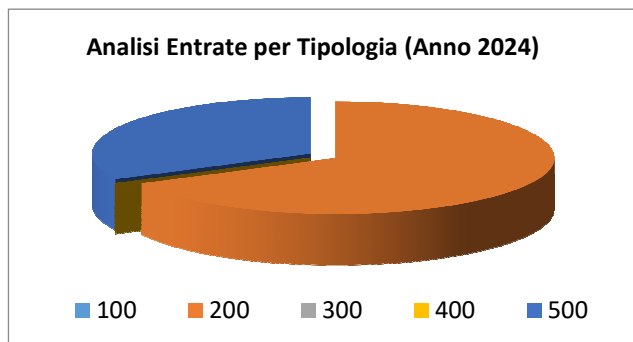
L'importo del canone annuo a favore del Comune risulta di euro 84.000,00.

PROVENTI DIVERSI

Le previsioni dei proventi diversi iscritti nel bilancio 2024/2026, sono state effettuate sulla scorta del trend storico delle stesse a disposizione dell'Ente e sulla scorta delle informazioni fornite dai Responsabili di servizio, per quanto di propria competenza.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	63.050,00	13.050,00	13.050,00
		cassa	216.005,58		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.124,87		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	30.400,00	30.400,00	30.400,00
		cassa	30.400,00		
TOTALI TITOLO		comp	93.450,00	43.450,00	43.450,00
		cassa	291.530,45		



ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Nel bilancio di previsione 2024/2026, al momento non sono previste tali tipologie di entrate.

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Nell'esercizio finanziario 2024 è previsto l'assegnazione di un contributo statale (ultimo anno) per la realizzazione di interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile, nell'importo di euro 50.000,00.

Viene riproposta la richiesta di contributo regionale per l'acquisto di attrezzature per il gruppo di Protezione Civile per euro 10.000,00.

Infine, è stata prevista una entrata derivante da contributi da privati da destinarsi all'ampliamento, sistemazione e manutenzione dell'arredo urbano.

ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Rientrano, in questa tipologia, i proventi degli oneri concessori, il "Fondo Aree Verdi" e l'eventuale monetizzazione di aree.

La previsione di oneri concessori nel triennio 2024/2026 è supportata dalle previsioni di edificabilità individuate nelle tavole del vigente P.G.T.

Nel triennio 2024/2026 le entrate da oneri concessori sono state destinate totalmente alla realizzazione di spese di investimento.

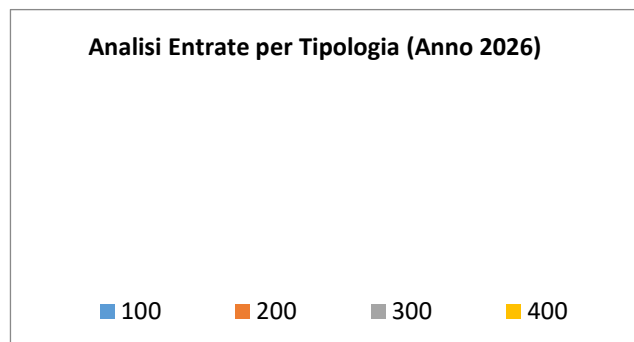
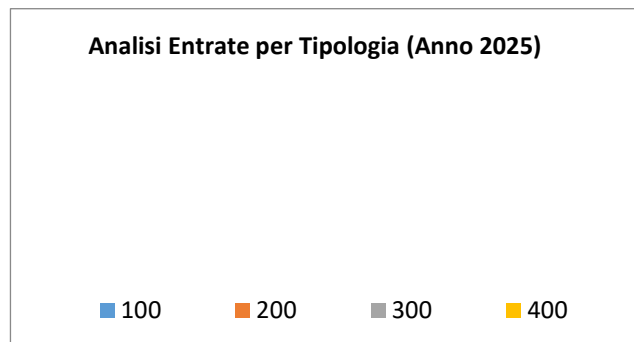
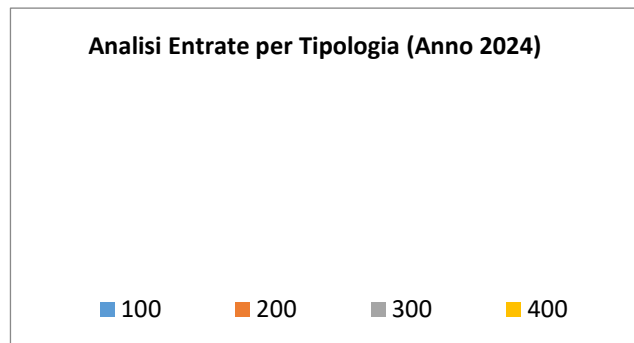
Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

			2024	2025	2026
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Nel triennio 2024/2026, non sono previste entrate da riduzione di attività finanziarie.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti nuove accensioni di prestiti previste nel triennio, suddivise nelle seguenti tipologie:

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

Nel triennio 2024/2026 non sono previste assunzioni di prestiti.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Il titolo VII riguarda l'utilizzo da parte dell'Ente di anticipazione di tesoreria richiesta al tesoriere/cassiere comunale, servizio attualmente svolto dalla Banca Popolare di Sondrio – filiale di Casteggio.

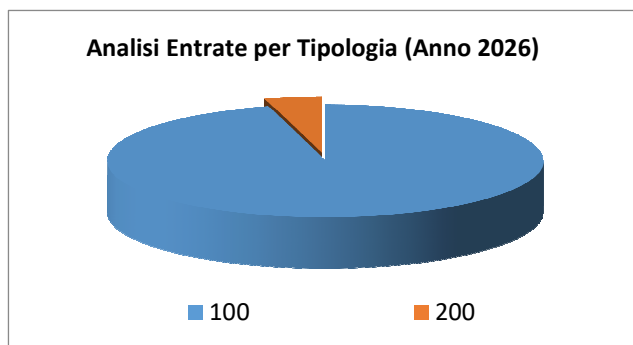
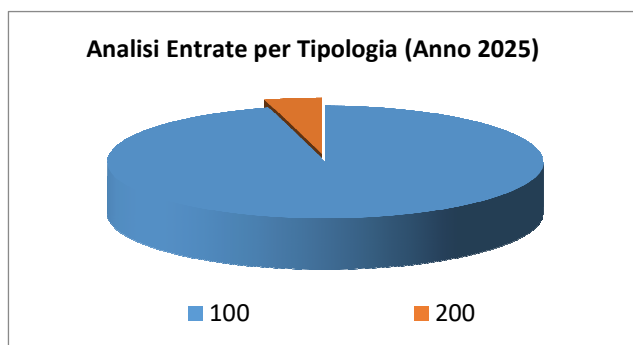
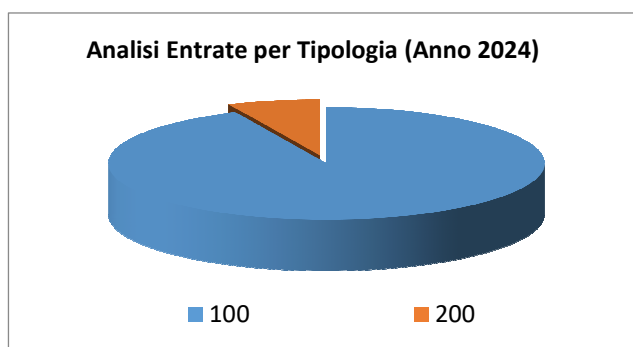
Nell'esercizio finanziario 2023, l'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria che l'Ente poteva richiedere per far fronte a momentanee carenze di cassa ammontava a euro 580.880,25.

Da calcoli effettuati dal servizio finanziario dell'Ente, l'anticipazione di tesoreria per l'anno 2024 ammonta a euro 630.156,00.

Storicamente questo Ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Entrate per partite di giro	comp	333.616,00	333.616,00	333.616,00
		cassa	333.616,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	24.500,00	14.500,00	14.500,00
		cassa	25.152,74		
TOTALI TITOLO		comp	358.116,00	348.116,00	348.116,00
		cassa	358.768,74		



B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Con riguardo alla gestione corrente, l'Ente dovrà modulare la stessa in funzione di garantire l'attuale livello quali-quantitativo dei servizi resi all'utenza, con l'obiettivo di migliorarne, se possibile, nel breve/medio termine la qualità e l'efficienza, compatibilmente con le risorse disponibili.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività prioritariamente all'assolvimento degli obblighi istituzionali.

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2024/2026

Il Piano triennale dei fabbisogni di personale è lo strumento attraverso il quale l'organo di vertice dell'Amministrazione assicura le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse umane necessarie per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e con i vincoli normativi alle assunzioni di personale e di finanza pubblica. La programmazione del fabbisogno di personale deve ispirarsi a criteri di efficienza, economicità, trasparenza ed imparzialità, indispensabili per una corretta programmazione delle politiche di reclutamento e sviluppo delle risorse umane. Gli enti locali ormai da oltre un decennio sono sottoposti ad una severa disciplina vincolistica in materia di spesa di personale e limitazione al turn-over. La capacità per gli amministratori locali di gestire efficaci politiche per il personale negli ultimi anni è stata fortemente compressa dalla legislazione finanziaria, che ne ha drasticamente ridotto l'autonomia organizzativa. Tutto ciò ha comportato una consistente riduzione del personale del comparto delle autonomie locali, una riduzione del valore medio delle retribuzioni e un notevole incremento dell'età media del personale. La stratificazione normativa e la complessità dei vincoli che caratterizzano il presente Piano, rendono opportuna una ricognizione normativa sintetica della disciplina delle assunzioni.

Relativamente al Piano triennale dei fabbisogni di personale 2024/2026, si rimanda a quanto previsto nella Sezione 3 – Organizzazione e Capitale Umano del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.).

Si dà atto inoltre della assenza di eccedenze di personale in relazione alle esigenze funzionali dell'Ente.

La spesa di personale stanziata nel bilancio 2024/2026 è coerente con la programmazione dell'Ente.

Nel prospetto sotto riportato, si evidenzia il rispetto della riduzione della spesa di personale programmate nel presente D.U.P. rispetto al triennio 2011/2013.

Spese per il personale			
Comuni soggetti alla disciplina di cui all'art. 1, comma 557 e seguenti L. n. 296/2006 (oltre 1.000 abitanti)			
VOCI DI SPESA	Stanziamanti 2024	Stanziamanti 2025	Stanziamanti 2026
Intervento 01	305.557,00	305.557,00	303.087,00
IRAP	19.922,00	19.922,00	19.752,00
Buoni Pasto	4.800,00	4.800,00	4.800,00
Convenzione di segreteria	23.000,00	23.000,00	23.000,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

COMPONENTI ASSOGGETATI AL LIMITE DI SPESA	353.279,00	353.279,00	350.639,00
--	-------------------	-------------------	-------------------

MEDIA DEL TRIENNIO 2011- 2013 (VALORE ASSOLUTO)	438.564,47	438.564,47	438.564,47
L'ente rispetta il vincolo relativo al contenimento della spesa di personale (in termini assoluti)?	SI	SI	SI

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

Non sono previsti acquisti di beni e servizi sopra la soglia ai sensi dell'art. 37 relativo alla programmazione dei lavori e degli acquisti di beni e servizi D.Lgs n. 36 del 31/03/2023 "Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici"

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Non sono previste opere pubbliche sopra la soglia ai sensi dell'art. 37 relativo alla programmazione dei lavori e degli acquisti di beni e servizi D.Lgs n. 36 del 31/03/2023 "Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici"

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà provvedere al costante monitoraggio degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa al fine di evitare il mancato rispetto dei medesimi.

Contestualmente, anche la gestione finanziaria dei flussi di cassa dovrà essere costantemente monitorata, al fine del rispetto delle tempistiche legate alla corretta effettuazione dei tempi di pagamento.

D) MISSIONI ATTIVATE

Nel bilancio di previsione 2023/2025 sono state attivate le missioni sotto descritte. I principali obiettivi per ciascuna missione sono stati descritti nell'analisi dettagliata delle medesime e dei relativi programmi, nelle seguenti pagine.

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione
MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
MISSIONE	07	Turismo
MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
MISSIONE	11	Soccorso civile
MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
MISSIONE	50	Debito pubblico
MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
MISSIONE	99	Servizi per conto terzi

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del bilancio di previsione 2023/2025 sono state strutturate secondo gli schemi previsti dal D. Lgs. n. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	538.180,80	497.163,00	507.984,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	854.066,66		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	103.587,00	103.689,00	94.689,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	125.127,71		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	85.753,00	85.853,00	86.063,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	100.851,87		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	22.950,00	23.450,00	23.650,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	31.602,23		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	7.203,00	7.203,00	7.203,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	12.650,28		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	1,00	1,00	1,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	45.750,00	24.550,00	25.050,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	46.543,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	420.122,00	425.672,86	425.553,82
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	678.552,25		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	235.029,00	236.279,00	235.989,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	394.243,23		
		previsione di competenza	2.050,00	2.050,00	2.050,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	2.232,46		
		previsione di competenza	29.000,00	24.000,00	24.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	42.708,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	45.000,00		
		previsione di competenza	400,00	400,00	400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di cassa	766,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	129.508,20	126.243,05	123.609,17
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	previsione di cassa	4.007,00		
		previsione di competenza	52.692,00	53.633,09	54.045,01
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	52.692,00		
		previsione di competenza	1,00	1,00	1,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	1,00		
		previsione di competenza	358.116,00	348.116,00	348.116,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	365.384,98		
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	2.030.343,00	1.958.304,00	1.958.404,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.756.429,67		
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	2.030.343,00	1.958.304,00	1.958.404,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.756.429,67		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

OBIETTIVI STRATEGICI

La pubblica amministrazione ha doveri di tipo etico e sociale che non giustificano qualsiasi modalità di azione. La stessa deve essere trasparente al fine di poter rendere conto delle proprie scelte, sempre e a qualsiasi livello.

Attraverso i canali informativi a sua disposizione, deve spiegare come utilizza il danaro pubblico e per quali scopi. Deve essere imparziale nell'assegnazione di appalti, forniture, incarichi professionali o nel caso di assunzione di collaboratori.

L'Amministrazione comunale ritiene prioritario assicurare i processi di comunicazioni interna ed esterna, al fine di perseguire l'obiettivo di considerare il cittadino al "centro" della propria attività amministrativa, attraverso l'utilizzo di ogni mezzo ed in particolare attraverso l'utilizzo del proprio sito internet istituzionale, che dovrà, allo scopo, essere perfezionato e implementato.

Occorre inoltre attenersi alle direttive e alla normativa in materia di trasparenza.

Garantire il funzionamento dei servizi di pianificazione economica, finanziari e fiscali, anche al fine di recuperare efficienza rendendoli più equi.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Questa missione comprende tutte le azioni relative all'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.

Si occupa inoltre dell'amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, del funzionamento dei servizi generali di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari, fiscali e tecnici.

Fanno capo alla missione le azioni che l'Amministrazione pone in essere per lo sviluppo e la gestione delle politiche di personale.

Le scelte di fondo del programma in esame sono necessariamente volte al miglioramento del livello qualitativo dei servizi offerti all'utenza, alla riduzione dei tempi e dei costi legati allo svolgimento delle attività.

b) Obiettivi

Funzionamento e, se possibile, miglioramento dei servizi resi all'utenza e di supporto agli organi amministrativi e politici, con particolare attenzione alla progressiva informatizzazione dei servizi in un'ottica di ottimizzazione dei costi e di favorire la connessione tra ente e cittadino.

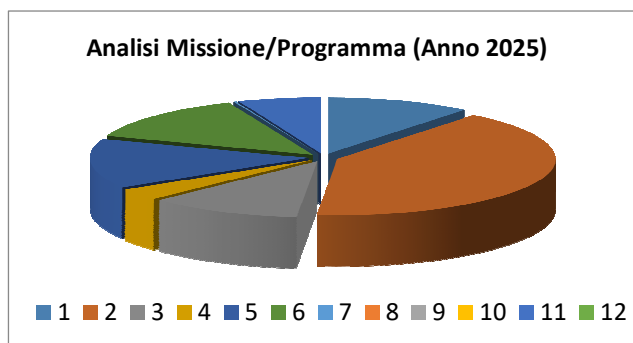
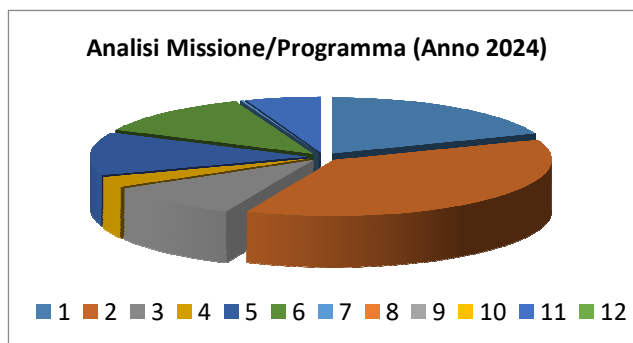
Conservazione e tutela del patrimonio comunale.

All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

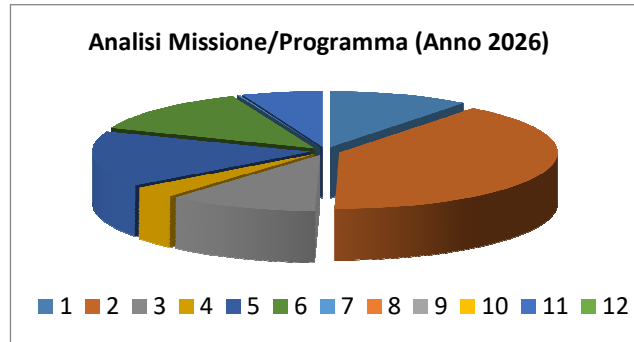
Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	103.335,00	53.555,00	53.575,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	104.131,22			
2	Segreteria generale	comp	200.645,00	202.422,00	202.318,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	378.757,36			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	54.204,00	56.204,00	56.204,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	62.085,54			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	16.818,00	16.818,00	16.818,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.942,35			
5	Gestione dei beni demaniali e	comp	66.607,00	71.002,00	81.907,00	_____

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

	patrimoniali	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	157.481,21			
6	Ufficio tecnico	comp	65.463,80	66.084,00	66.084,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	73.070,60			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	1.130,00	800,00	800,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.130,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	29.978,00	30.278,00	30.278,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.468,38			
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	538.180,80	497.163,00	507.984,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	854.066,66			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



Dotazione organica: due dipendenti di categoria D e un dipendente di categoria B.

Dotazione (mezzi/strumentale): una autovettura di servizio, otto personal computer collegati in rete ad un server e a un fotocopiatore multiuso, due stampanti, un apparecchio telefax e una calcolatrice.

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

OBIETTIVI STRATEGICI

Obiettivo dell'Amministrazione comunale è quello di fornire risposte efficaci alla richiesta di sicurezza dei cittadini attraverso l'azione del personale di polizia locale, in collaborazione con le forze dell'ordine presenti sui territori limitrofi.

Gli interventi programmati consistono nell'attività di controllo e vigilanza, mediante l'uso di nuove tecnologie.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

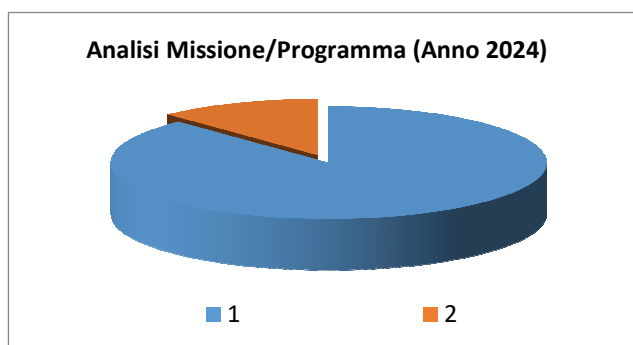
Questo programma comprende tutte le azioni volte a migliorare la sicurezza urbana, attraverso la sinergia tra il personale della polizia locale, commerciale e amministrativa, con altre forze dell'ordine presenti sui territori limitrofi. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

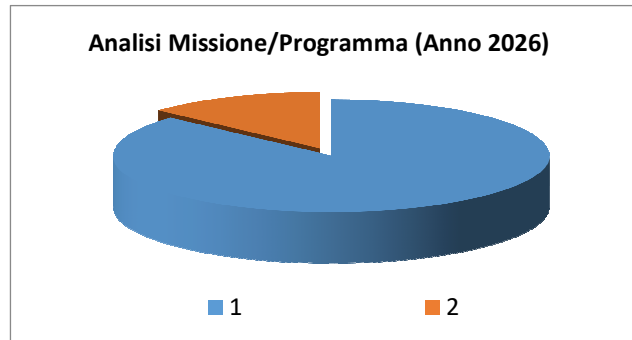
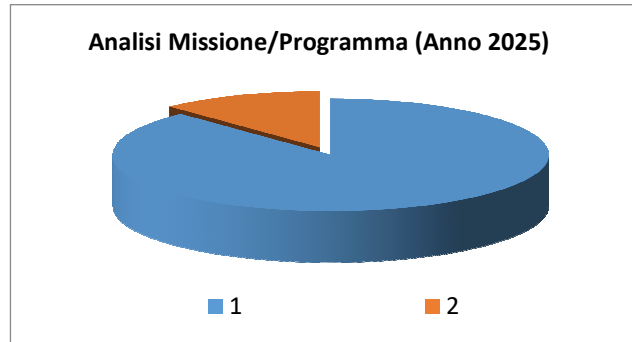
b) Obiettivi

Garantire il funzionamento del servizio di polizia locale, di sicurezza urbana e commerciale.

All'interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	91.087,00	91.189,00	82.189,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	109.073,15			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	12.500,00	12.500,00	12.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.054,56			
TOTALI MISSIONE		comp	103.587,00	103.689,00	94.689,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	125.127,71			





Dotazione organica: un dipendente di categoria C (agente di polizia locale)

Dotazione (mezzi/strumentale): una autovettura di servizio, un personal computer collegato in rete al server e al fotocopiatore multiuso e una stampante. Un personal computer per la visualizzazione delle dodici telecamere dislocate alle entrate del territorio comunale, oltre alle telecamere posizionate al cimitero comunale e presso le due isole ecologiche, ai fini del controllo. Personal computer collegato ad un server e alla centrale operativa della stazione dei carabinieri competente per territorio.

N. 2 (due) pistole di servizio con relativo munizionamento.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

OBIETTIVI STRATEGICI

Manutenzione e adeguamento delle aule, dei locali e delle aree adibite a edificio scolastico mantenimento degli standard di sicurezza in adesione alle richieste che pervengono dall'Istituto Comprensivo, ove possibile.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Questa missione attiene all'amministrazione, al funzionamento e all'erogazione dei servizi relativi all'istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e ai servizi connessi, quali assistenza scolastica a studenti con disabilità, trasporto e refezione. Interventi di manutenzione e miglioria locali scuola primaria.

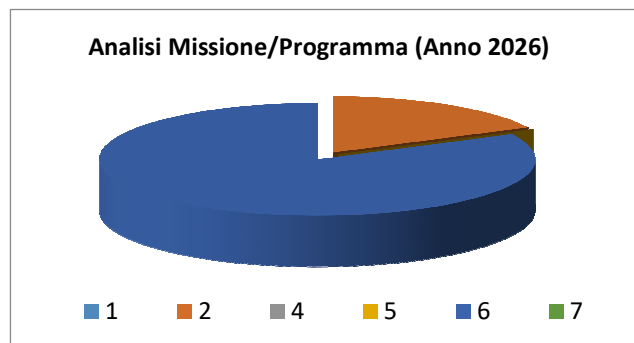
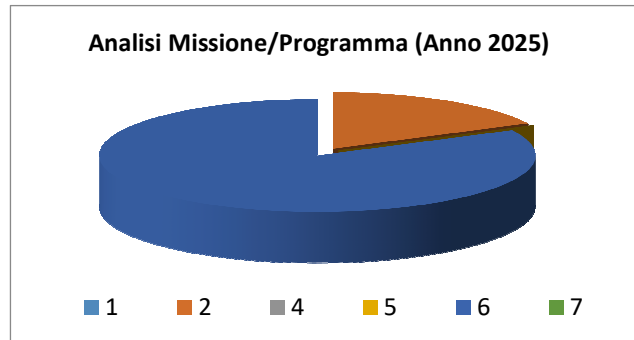
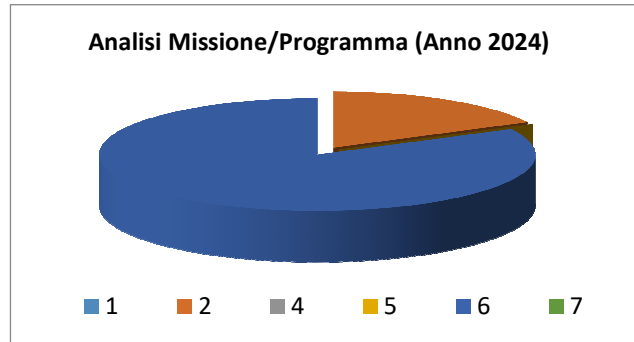
b) Obiettivi

Provvedere alla manutenzione dei locali in uso alla scuola primaria, garantire i servizi scolastici e di assistenza scolastica in quanto il diritto allo studio, costituzionalmente garantito, è bene primario e fondamentale per la formazione delle nuove generazioni.

Obiettivi che devono essere garantiti in particolare per le fasce più deboli della popolazione.

All'interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	15.012,00	15.112,00	15.162,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.389,08			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	70.741,00	70.741,00	70.901,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	79.462,79			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	85.753,00	85.853,00	86.063,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100.851,87			



Dotazione organica: un dipendente di categoria B (autista scuolabus)

Dotazione (mezzi/strumentale): automezzo scuolabus, cinque personal computer installati nell'aula di educazione informatica, una lavagna elettronica con proiettore.

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

OBIETTIVI STRATEGICI

La cultura è strumento indispensabile per assicurare la crescita umana e per una vita di qualità.

L'obiettivo è il recupero di una cittadinanza attiva e il piacere della partecipazione, rivalutando il protagonismo dei cittadini. L'impegno è quello di valorizzare e trasformare gli spazi culturali e associativi presenti sul territorio (biblioteca, sala polifunzionale), affinché si possano proporre elementi di promozione e organizzazione delle iniziative culturali e ricreative, con particolare attenzione alle realtà locali.

L'obiettivo che l'Amministrazione si pone è di offrire alla cittadinanza opportunità culturali tali da soddisfare le svariate esigenze, collaborando in modo attivo con le associazioni presenti sul territorio per valorizzare la cultura e la storia locale.

Si prevede la partecipazione anche a circuiti culturali sovracomunali al fine di elevare l'offerta formativa della propria comunità.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

La missione comprende le azioni volte a considerare il patrimonio culturale ed ambientale come valori e risorse da comunicare all'esterno e da mettere a frutto per il benessere del cittadino. Comprende le azioni atte al funzionamento e all'erogazione di servizi e attività culturali. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

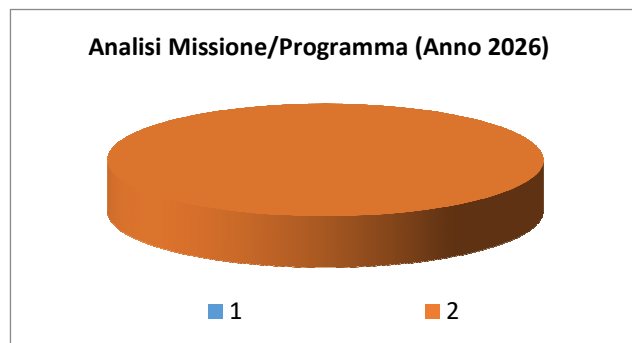
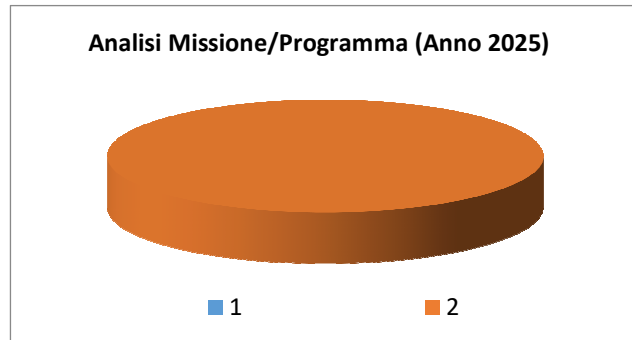
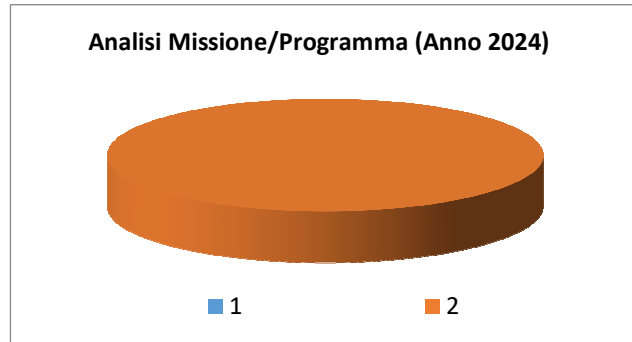
Erogazione e sostegno ai servizi e alle attività culturali. Incentivare l'utilizzo, il funzionamento e fruibilità della biblioteca comunale e della sala polifunzionale, contribuendo alla programmazione di manifestazioni.

Intraprendere azioni volte alla tutela, valorizzazione e conservazione del patrimonio storico e culturale.

All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	22.950,00	23.450,00	23.650,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.602,23			
TOTALI MISSIONE		comp	22.950,00	23.450,00	23.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.602,23			

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



Dotazione (mezzi/strumentale): un personale computer con stampante e un videoproiettore presso i locali della biblioteca comunale.

Impianto audio/video con relativo schermo presso la sala polifunzionale comunale.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

OBIETTIVI STRATEGICI

L'Amministrazione comunale si propone di mantenere attive le politiche di promozione della pratica sportiva, in particolare tra i giovani, collaborando con società e gruppi operanti sul territorio.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

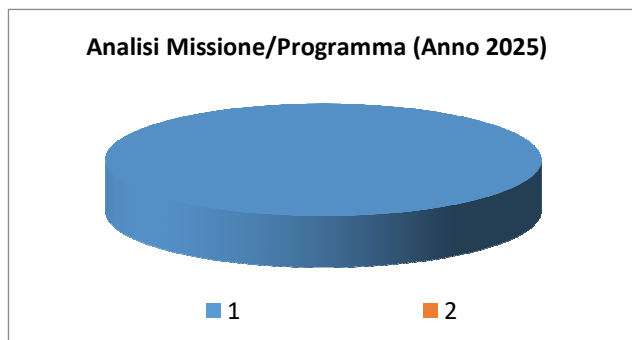
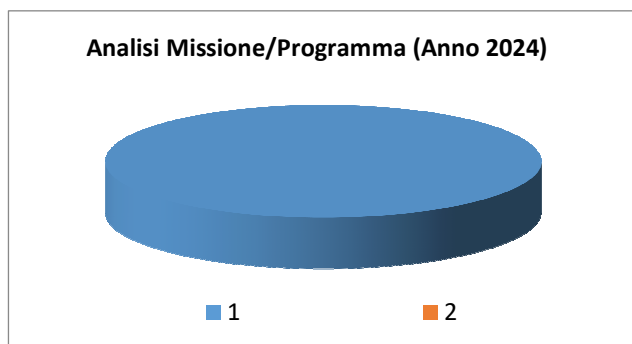
La missione in esame attiene alla gamma di interventi relativi al corretto funzionamento delle strutture per la pratica sportiva. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

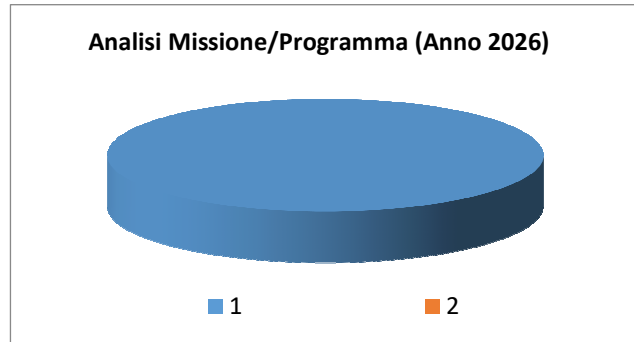
Sostegno delle attività sportive e ricreative attraverso il funzionamento e la corretta fruizione delle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi.

All'interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	7.203,00	7.203,00	7.203,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.650,28			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	7.203,00	7.203,00	7.203,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.650,28			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



Dotazione (mezzi/strumentale): trattorino tosaerba e irrigatore semiautomatico per la manutenzione del manto erboso di campo di calcio da gioco e allenamento.

Missione 7 - Turismo

OBIETTIVI STRATEGICI

L'Amministrazione comunale si propone di mantenere attive le politiche di promozione turistica, in collaborazione con enti locali, società e gruppi operanti sul territorio.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

La missione in esame attiene alla gamma di interventi relativi alla conoscenza e sviluppo del turismo in Oltrepo.

Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

Sostegno delle attività a supporto della promozione turistica locale e di eventi ricreativi.

All'interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1,00	1,00	1,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	1,00	1,00	1,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

OBIETTIVI STRATEGICI

Pianificazione dello sviluppo territoriale secondo criteri di sostenibilità e di coerenza con la sua vocazione.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Questa missione comprende tutte le azioni volte alla riqualificazione e al miglioramento del territorio comunale.

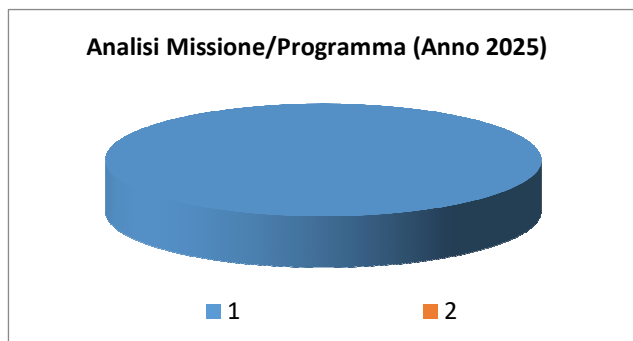
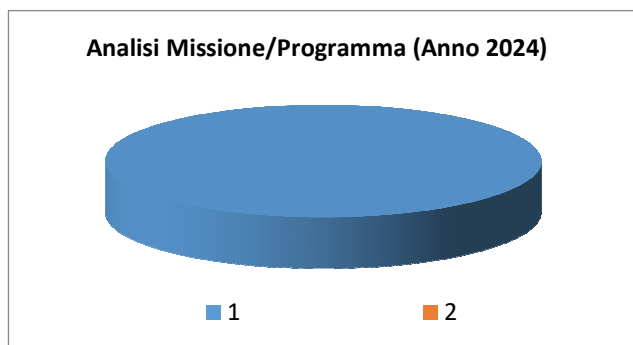
Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

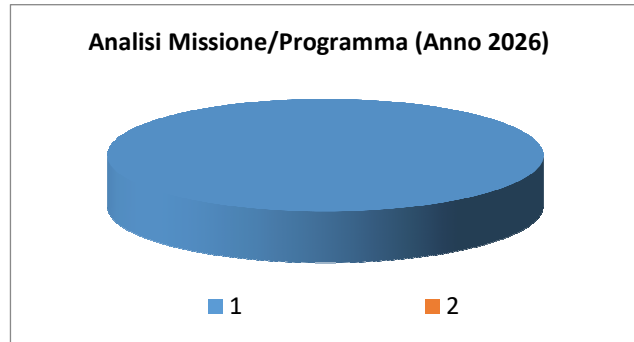
Pianificazione dello sviluppo territoriale secondo criteri di sostenibilità e di coerenza con la sua vocazione.

All'interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	45.750,00	24.550,00	25.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.543,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	45.750,00	24.550,00	25.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.543,00			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



Dotazione (mezzi/strumentale): nessuna di particolare rilevanza.

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

OBIETTIVI STRATEGICI

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale e del territorio, difesa del suolo.

Gestione del servizio rifiuti: responsabilizzare la cittadinanza ad un uso corretto del servizio di raccolta rifiuti con metodologia "porta a porta".

Manutenzione e implementazione del verde pubblico di parchi, giardini e più in generale delle aree a verde di proprietà del Comune, nell'ottica di migliorarne la fruibilità al cittadino.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

La missione comprende tutte le azioni volte alla gestione e al funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali, della difesa del suolo, dell'acqua e dell'aria contro l'inquinamento.

Sono comprese le azioni volte alla gestione, funzionamento e fornitura dei servizi di igiene ambientale e smaltimento rifiuti, nonché le attività di supporto alla programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche.

Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

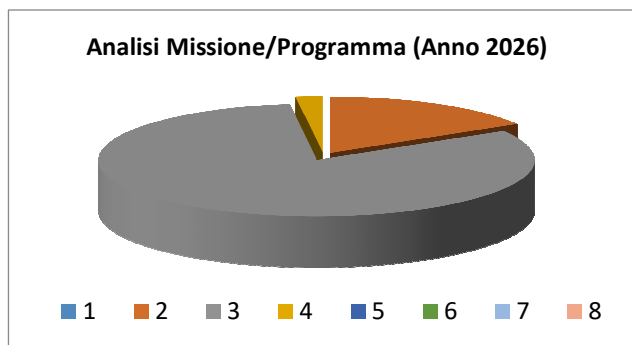
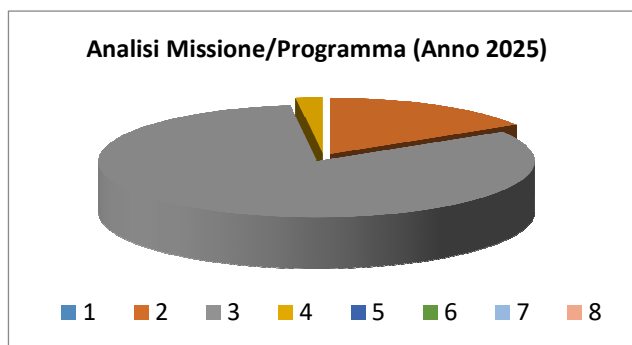
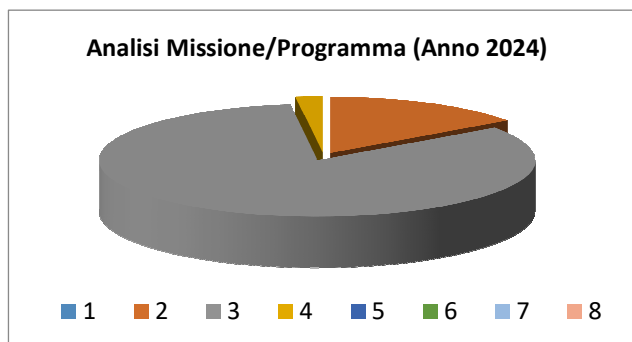
Tutelare l'ambiente e il territorio. Gestire i servizi di igiene ambientale urbana e smaltimento rifiuti, di illuminazione pubblica, di manutenzione del verde pubblico, nell'ottica di migliorare la qualità della vita e la fruibilità dei servizi ai cittadini.

All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	63.698,00	69.248,00	69.548,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	72.443,30			
3	Rifiuti	comp	348.124,00	348.124,86	347.605,82	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	561.663,75			
4	Servizio idrico integrato	comp	8.300,00	8.300,00	8.400,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.669,20			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.776,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	420.122,00	425.672,86	425.553,82
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	678.552,25		



Dotazione (mezzi/strumentale): un autocarro, un trattorino tosaerba targato, trattore con braccio decespugliante, tosaerba, decespugliatori, tagliasiepi, motosega, trapano, soffiatore spalleggiato, generatore e, più in generale, varie attrezzature da lavoro.

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

OBIETTIVI STRATEGICI

Interventi alla viabilità mediante manutenzione e sistemazione delle strade interne, esterne e marciapiedi. Miglioramento della segnaletica stradale orizzontale e verticale. Verifica delle situazioni di maggior pericolo su alcuni tratti di strade comunali e di incroci presenti sul territorio comunale.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

La missione comprende le azioni volte alla gestione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti alla pianificazione ed erogazione dei servizi relativi alla mobilità sul territorio comunale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

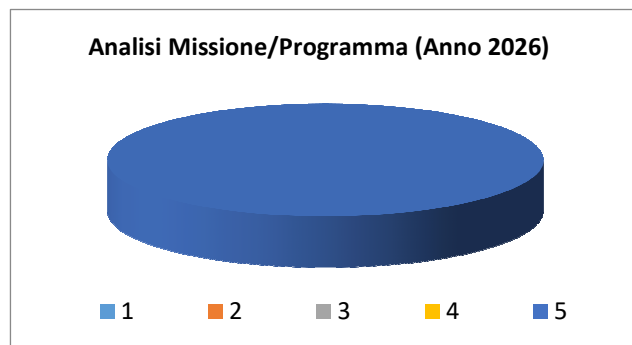
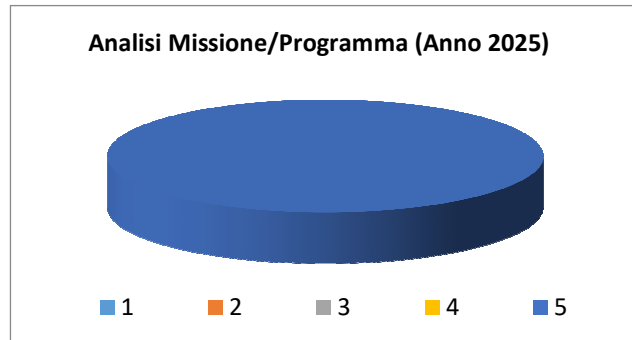
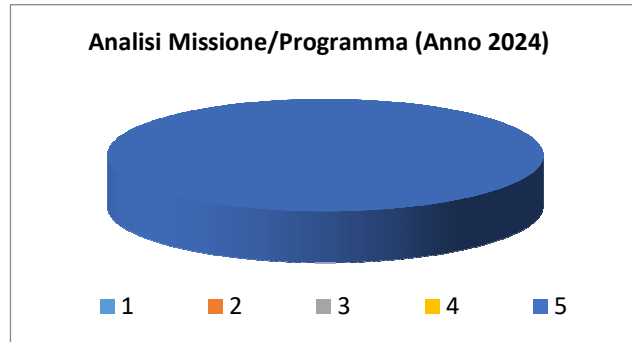
Incrementare la sicurezza stradale. Rifacimento di alcuni tratti del manto stradale, manutenzione e miglioria delle strade comunali interne ed esterne, con particolare attenzione al tratto dell'ex S.S. n.10, ora di competenza comunale.

Manutenzione, acquisto e formazione della segnaletica stradale orizzontale, verticale e luminosa, degli impianti di illuminazione pubblica.

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	235.029,00	236.279,00	235.989,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	394.243,23			
TOTALI MISSIONE		comp	235.029,00	236.279,00	235.989,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	394.243,23			

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



Dotazione organica: un dipendente di categoria B

Dotazione (mezzi/strumentale): un autocarro, un escavatore, un trattore (vedi missione 9) munito di lama spartineve, un motocarro e attrezzature varie da lavoro.

Missione 11 - Soccorso civile

OBIETTIVI STRATEGICI

Potenziamento della dotazione al Gruppo di Protezione Civile comunale.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

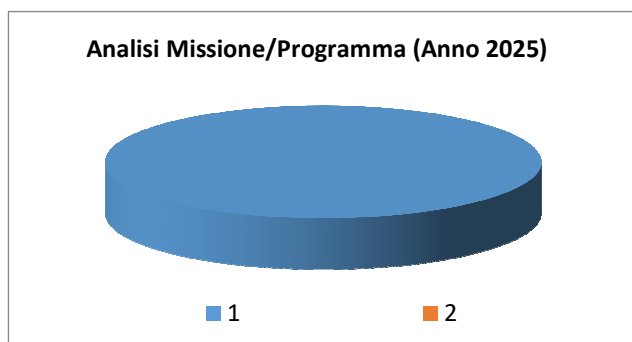
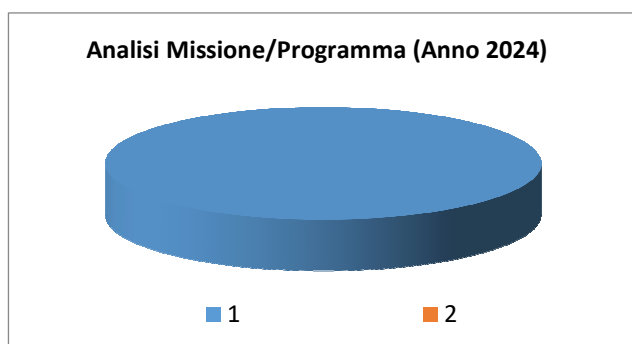
La missione in esame attiene alla gamma degli interventi volti alla programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materiale e con altri gruppi di soccorso civile.

b) Obiettivi

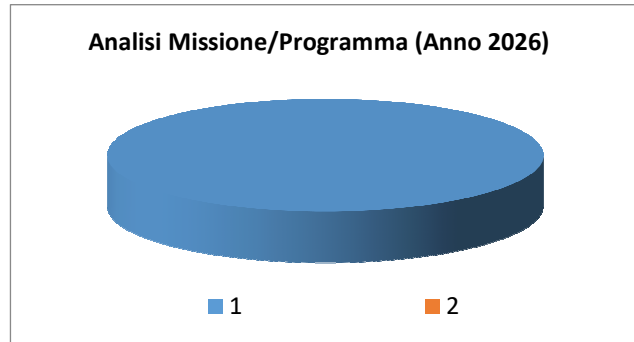
Assicurare una rete di soccorso civile sul territorio al fine di fronteggiare eventuali calamità naturali. Implementare le attrezzature in dotazione al gruppo comunale di soccorso.

All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	2.050,00	2.050,00	2.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.232,46			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE			2.050,00	2.050,00	2.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.232,46			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



Dotazione (mezzi/strumentale): automezzo pick-up, vestiario di servizio, radio ricetrasmittente completa di antenna parabolica installata presso la sede del Gruppo di Protezione Civile.

Nel bilancio 2024/2026 verrà richiesto un contributo regionale per l'acquisto di attrezzature strumentali in dotazione al servizio.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

OBIETTIVI STRATEGICI

Interventi volti al funzionamento e fornitura di servizi e di attività in materia di protezione sociale a favore e tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili e dei soggetti a rischio di esclusione sociale. Sono incluse le misure a sostegno di associazioni che operano in tale ambito.

Interventi a sostegno di famiglie e soggetti a rischio di povertà ed esclusione sociale.

Le finalità strategiche dell'azione sociale esercitata dal Comune, volgono a valorizzare la centralità della persona nelle politiche sociali, nel sostegno del volontariato, nel sostegno alle famiglie, agli anziani e nella tutela dei disabili e delle persone non autosufficienti.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

La missione in esame attiene alla gamma degli interventi volti al funzionamento e fornitura di servizi e attività in materia di protezione sociale come sopra indicato.

Misure a sostegno delle associazioni che operano in ambito sociale (AUSER).

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche sociali. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

Assicurare una rete di protezione sociale, per il sostegno e sostentamento delle famiglie, con particolare attenzione a quelle in difficoltà, agli anziani, ai disabili ed ai non autosufficienti.

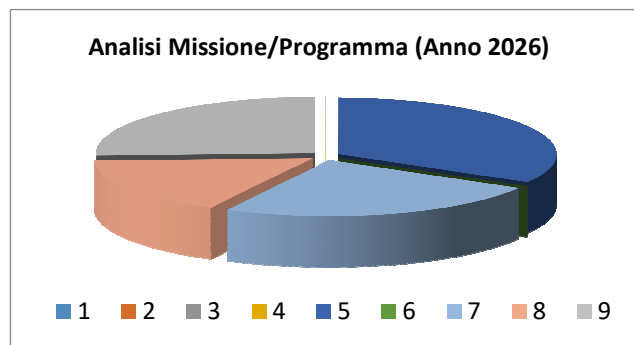
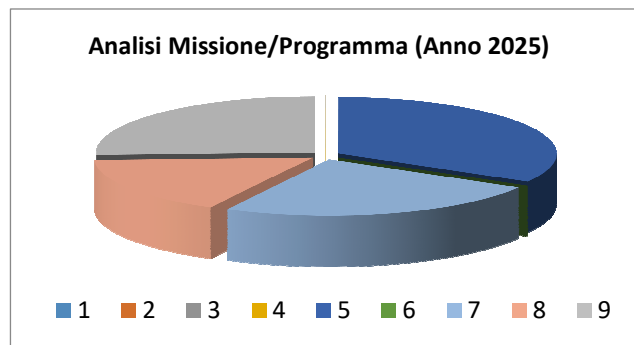
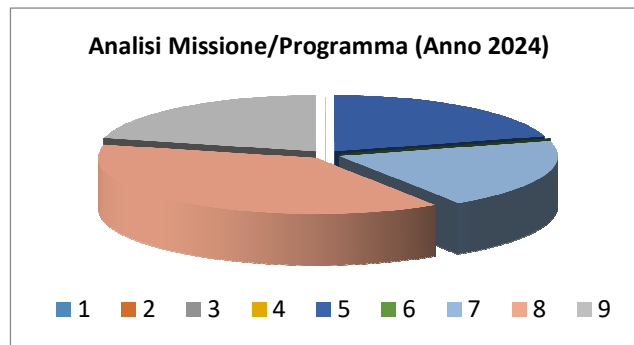
Sostegno alle famiglie e a soggetti in precarie condizioni socio-economiche, che sono a rischio di povertà ed esclusione sociale.

All'interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	2,00	2,00	2,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2,00	2,00	2,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	6.000,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.000,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	5.842,00	5.842,00	5.842,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.842,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	11.000,00	4.000,00	4.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

9	Servizio necroscopico e cimiteriale	cassa	15.000,00			
		comp	6.154,00	6.154,00	6.154,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.862,00			
TOTALI MISSIONE		comp	29.000,00	24.000,00	24.000,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.708,00			



Dotazione (mezzi/strumentale): nessuna di particolare rilevanza.

Missione 13 – Tutela della salute

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

OBIETTIVI STRATEGICI

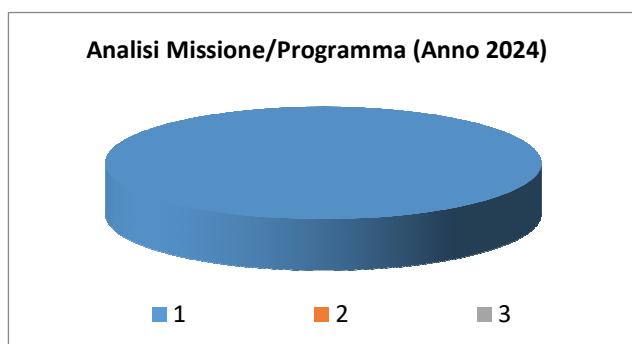
L'Amministrazione comunale, attraverso la missione in oggetto, mette in campo azioni concrete per incrociare domande e richieste di lavoro, richieste provenienti sia dal settore privato, che dalla pubblica amministrazione.

OBIETTIVI OPERATIVI

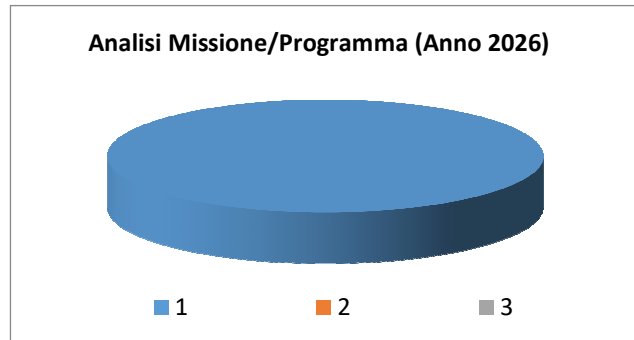
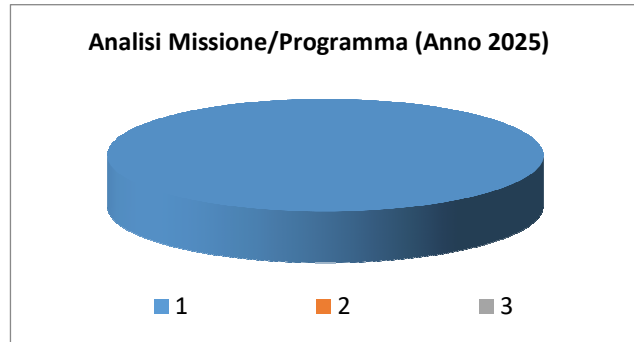
Aiuto a chi è alla ricerca di un posto di lavoro.

All'interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	400,00	400,00	400,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	766,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	400,00	400,00	400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	766,00			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



Dotazione (mezzi/strumentali): nessuna di particolare rilevanza.

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

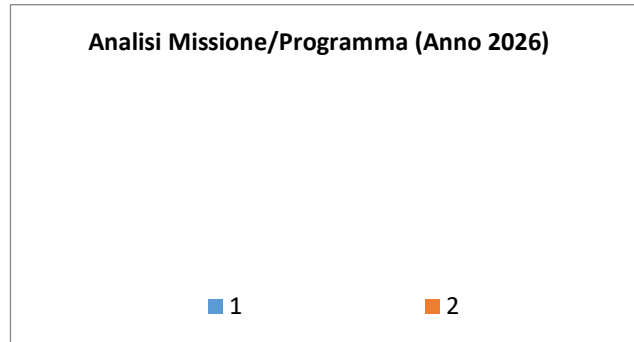
Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2025)

■ 1 ■ 2



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

OBIETTIVI STRATEGICI

Monitoraggio delle entrate e delle spese per il mantenimento dei fondi in base ai parametri di legge.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Gestione del fondo di riserva, del fondo di riserva per spese impreviste, del F.C.D.E.

b) Obiettivi

Corretta gestione dei fondi sopra indicati, nel rispetto della vigente normativa in materia.

All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	41.696,80	37.983,86	37.095,82	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	99.360,20	96.095,05	96.101,17	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	10.148,00	10.148,00	7.508,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	151.205,00	144.226,91	140.704,99	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 50 - Debito pubblico

OBIETTIVI STRATEGICI

Gestione del debito secondo la vigente normativa in materia.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

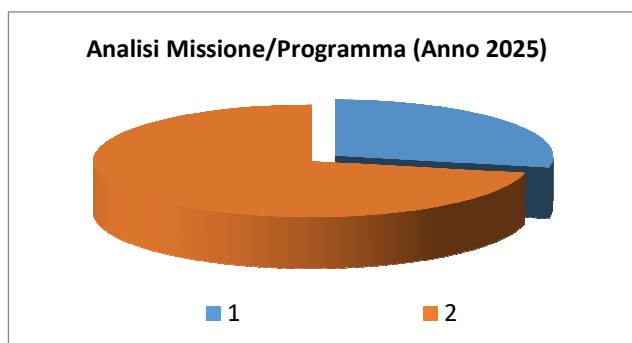
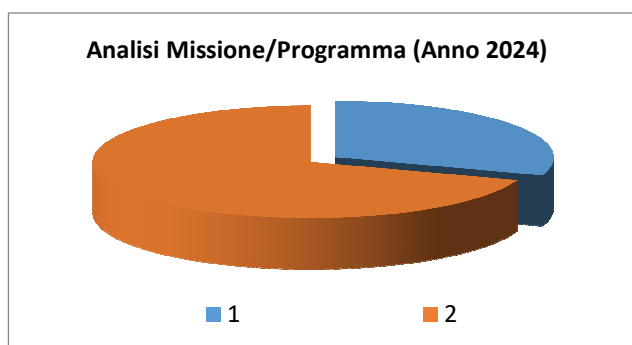
Gestione ammortamento mutui in essere.

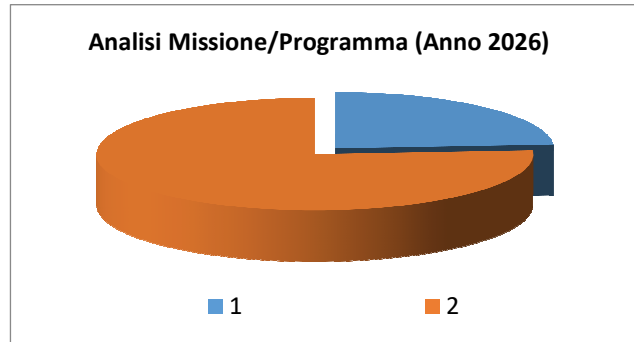
b) Obiettivi

Gestione e riduzione progressiva del debito.

All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	15.927,00	15.198,00	12.956,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.927,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	36.765,00	38.435,09	41.089,01	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.765,00			
TOTALI MISSIONE			52.692,00	53.633,09	54.045,01	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	52.692,00			





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

OBIETTIVI STRATEGICI

Attivazione anticipazione di cassa.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Gestione delle risorse nel caso di ricorso all'anticipazione di cassa per carenza di liquidità.

b) Obiettivi

In periodi di carenza di liquidità, assicurare i pagamenti nei termini di legge.

Da utilizzarsi quale misura eccezionale.

All'interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	1,00	1,00	1,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1,00	1,00	1,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			

Storicamente questo Ente non fa ricorso all'anticipazione di cassa.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

OBIETTIVI STRATEGICI

Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazioni delle scelte

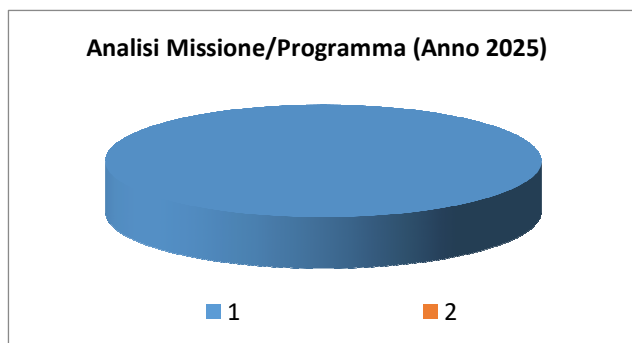
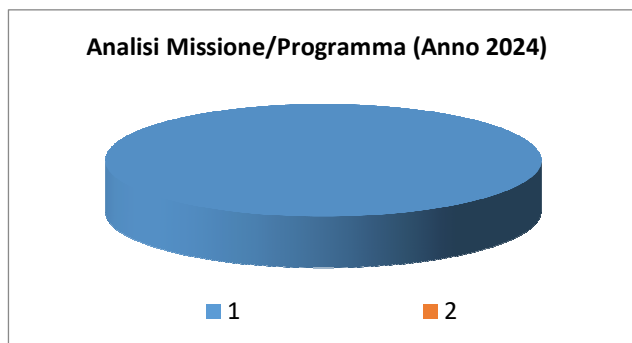
Gestione delle spese effettuate per conto terzi e per partite di giro.

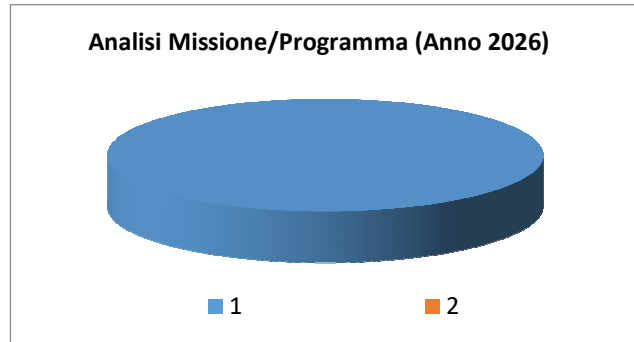
b) Obiettivi

Assicurare il perfetto equilibrio tra accertamenti e impegni in quanto autocompensanti.

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	358.116,00	348.116,00	348.116,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	365.384,98			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	358.116,00	348.116,00	348.116,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	365.384,98			





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

Con riferimento a quanto indicato nell'analogo quadro del DUP 2023/2025, si conferma l'elenco dei beni immobili strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali, indicati nella sotto riportata tabella. Dalla analisi degli stessi, allo stato attuale non si rilevano immobili da alienare.

IMMOBILE	DESTINAZIONE
Palazzo municipale – Via Roma	Sede comune
Biblioteca comunale – Via Garibaldi	Sede biblioteca
Scuola primaria – Via Garibaldi	Sede scuola primaria
Fabbricato comunale – Via Roma (cortile interno palazzo comunale)	Piano terra: ambulatori medici – autorimessa Primo piano: sede associazioni Locali di servizio per attività comunali
Fabbricato comunale – Via Roma (parte bassa)	Immobile da ristrutturare Locali ricovero attrezzi
Sala polifunzionale – Via G. Veniali	Immobile a destinazione polivalente, sociale e culturale
Area centro sportivo – Via L. Norfalini	Impianto destinato alla promozione dell'attività sportiva nel territorio comunale (campi calcio e relative strutture)
Piazzola ecologica – Via N. Mezzadra	Impianto destinato alla raccolta differenziata dei rifiuti
Acquedotto	Beni demaniali
Parco giochi, aree verdi, rete stradale, aree standard, parcheggi	Beni demaniali, tutti i beni immobili siti nel territorio comunale sono strumentali all'esercizio delle attività comunali
Cimiteri	Beni demaniali

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

Nel periodo di riferimento, relativamente al G.A.P., vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati:

Il Comune di Montebello della Battaglia non ha enti strumentali controllati.

Società controllate:

Nessuna società controllata.

Società partecipate:

- con partecipazione diretta: A.S.M. Voghera S.p.A.
- con partecipazione indiretta: A.S.M. Vendita e Servizi S.r.l. – Reti di Voghera S.r.l. – ASMT Tortona S.p.A. – A2EServizi S.r.l.- SAPO S.p.A. – Voghera Energia S.p.A. – Pavia Acque S.c.a.r.l. – GAL Oltrepo Pavese S.r.l. – Broni Stradella Pubblica S.r.l. – Banca Centropadana Credito Cooperativo S.c.a.r.l. – Gestione Ambiente S.p.A. – Gestione Acqua S.p.A. – Laboratori Iren S.p.A.

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

Il Piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa per il triennio 2023-2025 è stato approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 19 del 5 aprile 2023, esecutiva ai sensi di legge.

Con riferimento al bilancio di previsione 2024-2026, si conferma che, con apposito atto deliberativo, da adottarsi contestualmente alla nota di aggiornamento del presente DUP, si provvederà all'aggiornamento del medesimo, evidenziando gli interventi da effettuarsi atti alla razionalizzazione delle spese per strumentazioni informatiche, software, spese postali e gestione del parco mezzi di servizio, ricordando che l'Ente non ha in dotazione autovetture di rappresentanza.

**H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI
PROGRAMMAZIONE**

Da adottarsi in corso d'esercizio (P.I.A.O.)

CONSIDERAZIONI FINALI

Il perdurare della crisi internazionale causata dal conflitto ucraino, causa pesanti ripercussioni sul tessuto socio economico locale, aumentano le difficoltà economiche di diverse famiglie e di soggetti che stanno facendo i conti con l'aumento dei prezzi al consumo di prodotti e servizi.

Occorrerà aspettare il varo della manovra finanziaria 2024, per verificare le novità riguardo alla finanza pubblica e per verificare l'impatto che esse avranno sui conti pubblici, in particolare sugli enti locali, in quanto direttamente chiamati a rispondere alle esigenze della fascia debole della popolazione.

Per quanto sopra, occorrerà monitorare costantemente le entrate al fine di una corretta gestione delle spese correnti, per il mantenimento degli equilibri del bilancio, anche in termini di cassa.

Tutto ciò cercando di attuare gli obiettivi programmati contenuti del presente D.U.P.

Il fine rimane quello di garantire, migliorare e possibilmente implementare il funzionamento e l'efficienza dei servizi pubblici erogati alla collettività.

Gli interventi attualmente programmati in c/capitale sono finanziati con entrate storicamente presenti nel bilancio dell'Ente, accertate o a conoscenza dei Responsabili di servizio. Nel periodo intercorrente tra l'approvazione del DUP e del progetto di bilancio 2024/2026, qualora si verrà a conoscenza di nuove o ulteriori forme di finanziamento, si provvederà alla programmazione/progettazione nuove opere pubbliche.

Montebello della Battaglia, 22/11/2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Valeria Garzetti