



**DOCUMENTO UNICO
DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO
2023/2025
COMUNE DI DOSOLO
(Provincia di Mantova)**

Nota di aggiornamento

SOMMARIO

PREMESSA

PRESENTAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE

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. MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI
Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione dei servizi pubblici
3. SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE
Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi
4. GESTIONE RISORSE UMANE
5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

- a) Entrate:
- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
 - Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità
- b) Spese:
- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali
 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale
 - Programmazione biennale degli acquisti di beni e di 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 di 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 n. 244/2007)
- h) Altri eventuali strumenti di programmazione

Premessa

“La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche ed 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”.

Questo l'*incipit* del principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, allegato 4/1 al Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 – “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”, che individua nel D.U.P. (Documento unico di programmazione) il principale strumento di programmazione degli Enti Locali.

Per gli enti con popolazione fino a 5.000 abitanti è prevista una versione semplificata, disciplinata al paragrafo 8.4 del sopra richiamato allegato 4/1, come da ultimo modificato dal Decreto Interministeriale del 18 maggio 2018.

Il Documento unico di programmazione semplificato è definito “guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente”.

Tale documento individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il DUP semplificato deve, infatti, riportare, per ogni singola missione attivata del bilancio, gli obiettivi che l'Ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione.

E gli obiettivi, individuati per ogni missione, rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Il nuovo D.u.p.S. si articola in due parti.

Nella prima parte viene analizzata la situazione interna ed esterna dell'Ente, illustrando principalmente:

- 1) le risultanze dei dati relativi al territorio, alla popolazione, alla situazione socio-economica dell'Ente;
- 2) l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- 3) la gestione delle risorse umane;
- 4) i vincoli di finanza pubblica.

La seconda parte è collegata al bilancio di previsione pluriennale e, con riferimento al medesimo arco temporale di quest'ultimo, definisce gli indirizzi generali della programmazione, in relazione:

a) alle entrate, con particolare riferimento:

- ai tributi e alle tariffe dei servizi pubblici;
- al reperimento e all'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- all'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità;

b) alle spese con particolare riferimento:

- alla spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali, alla programmazione del fabbisogno di personale e degli acquisti di beni e servizi;
- agli investimenti e alla realizzazione delle opere pubbliche, con indicazione del fabbisogno in termini di spesa per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
- ai programmi ed ai progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;

c) al raggiungimento degli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed ai relativi equilibri in termini di cassa;

d) ai principali obiettivi delle missioni attivate;

e) alla gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio, alla programmazione dei lavori pubblici e delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali;

f) agli obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica;

g) al piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244;

h) ad altri eventuali strumenti di programmazione.

Fatti salvi gli specifici termini previsti dalla normativa vigente, si considerano approvati, in quanto contenuti nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni, i seguenti documenti:

a) programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;

b) piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, di cui all'art. 58, comma 1, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2008, n. 133;

c) programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016, regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;

d) piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della Legge n. 244/2007;

e) (facoltativo) piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla L. 15 luglio 2011, n. 111;

f) programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, comma 4 del D.Lgs. n. 30 marzo 2001, n. 165;

g) altri documenti di programmazione.

Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'Ente richiesti dal legislatore.

Nel DUP deve essere data evidenza se il periodo di mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione.

Presentazione dell'amministrazione

L'Amministrazione in carica si è insediata a seguito delle elezioni amministrative svoltesi il 26 maggio 2019, ed il mandato scadrà nel 2024.

Non vi è pertanto coincidenza tra il mandato dell'amministrazione comunale attualmente in carica e l'orizzonte temporale di riferimento del prossimo bilancio di previsione da approvare, che riguarderà il triennio 2023/2025.

Di seguito un breve profilo del Sindaco e degli Assessori comunali:

Sindaco, Vice Sindaco e Assessori comunali:

NOMINATIVO	CARICA
Bortolotti Pietro	Sindaco
Nicoli Rossano	Vicesindaco e Assessore Istruzione
Gozzi Anna	Assessore Ambiente e Associazionismo
Madeo Vincenzo	Assessore Attività Produttive e Sport
Poli Chiara	Assessore Politiche Sociali, Giovanili e Pari Opportunità

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Descrizione	Num. di abitanti
Popolazione legale al censimento dell'anno 2011	3385
Popolazione residente al 31/12/2021	3290
di cui maschi	1629
di cui femmine	1661

Composizione della popolazione per fasce d'età

Composizione della popolazione al 31/12/2021	Numero
In età prescolare (0/5 anni)	126
In età scuola dell'obbligo (6/16 anni)	332
In forza lavoro - 1° occupazione (17/29 anni)	392
In età adulta (30/65 anni)	1661
Oltre 65 anni	779

Trend demografico

Descrizione	Numero
Nati nell'anno 2021	20
Deceduti nell'anno 2021	51
Saldo naturale	-31
Immigrati nell'anno 2021	87
Emigrati nell'anno 2021	114
Saldo migratorio	-27
Saldo complessivo: naturale + migratorio	-58

Risultanze del Territorio

Descrizione	Dati
Superficie (Kmq.)	25,97
Densità abitanti per Kmq.	131,46/Kmq.
Frazioni (nr.)	2
Comune Montano secondo la classificazione Istat	NO
Risorse idriche:	
- laghi (n.)	0
- fiumi (n.)	1
Strade:	
- autostrade (Km.)	0
- strade statali (Km.)	0
- strade provinciali (Km.)	8
- strade comunali (Km.)	41
- itinerari ciclopedonali (Km.)	0,6
Strumenti urbanistici vigenti:	
- Piano regolatore – PRGC - adottato	SI
- Piano regolatore – PRGC - approvato	SI
- Piano edilizia economica popolare – PEEP	NO
- Piano insediamenti produttivi - PIP	NO
- Altri strumenti urbanistici	NO

Risultanze della situazione socio-economica dell'Ente

Descrizione	Dati
Asili nido	NO
Scuole dell'infanzia	n. 2 – posti n. 110
Scuole primarie	n. 1 – posti n. 145
Scuole secondarie	n. 1 – posti n. 145
Strutture residenziali per anziani	n. 1 – posti n. 25
Biblioteche	n. 1 – posti 40
Impianti sportivi	n. 1 – posti 150
Cimiteri	n. 3
Farmacie comunali	NO
Stazione ferroviaria	NO
Casello autostradale	NO
Porto/Interporto	NO
Aeroporto	NO
Depuratore	SI
Rete illuminazione pubblica	Km. 12
Punti luce illuminazione pubblica	n. 625
Inceneritore/discardica	NO
Stazione ecologica attrezzata	SI
Stazione dei carabinieri	NO

Accordi di programma.

Nessun accordo di programma in essere.

Convenzioni.

Alla data di redazione del presente documento, sono in essere le seguenti convenzioni:

- Convenzione con l'Associazione di Protezione Civile "Oglio - Po Giampietro Tursi" per il periodo 01/01/2018-31/12/2023, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 58 del 09/06/2017;
- Convenzione per la gestione coordinata del servizio denominato "Rete bibliotecaria mantovana" con scadenza 31/12/2023, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 27/02/2018;
- Convenzione per la gestione del servizio sociale professionale fino al 31/12/2023, stipulata con il Consorzio Pubblico Servizio alla Persona (dal 01/01/2020 trasformato nell'Azienda Speciale Consortile Oglio Po) ed i Comuni di Commessaggio, Gazzuolo, Marcaria, Pomponesco, Rivarolo Mantovano, Sabbioneta, e San Martino dall'Argine, ed approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 02/05/2018;

- Convenzione per la gestione del servizio di telesoccorso fino al 31/12/2022, stipulata con il Consorzio Pubblico Servizio alla Persona (dal 01/01/2020 trasformato nell'Azienda Speciale Consortile Oglio Po) ed i Comuni di Bozzolo, Commessaggio, Gazzuolo, Marcaria, Pomponesco, Rivarolo Mantovano, Sabbioneta, San Martino dall'Argine e Viadana, ed approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 02/05/2018;
- Convenzione con Agenzia Entrate per la gestione dello sportello catastale decentrato per il triennio 2020/2022, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 77 del 13/07/2019;
- Convenzione con il Consorzio Italiano Strade & Ambiente, di durata triennale, avente ad oggetto il servizio di manutenzione, pulizia e lavaggio della sede stradale per il ripristino della viabilità e delle condizioni di sicurezza compromesse dal verificarsi di incidenti stradali, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 109 del 27/09/2019;
- Convenzione con il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, di durata triennale, che disciplina l'accesso alla piattaforma ed il trattamento dei relativi dati concernenti l'attuazione delle attività di competenza dei comuni rivolte ai beneficiari del reddito di cittadinanza, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 110 del 05/10/2019;
- Convenzione per lo svolgimento del servizio di Tesoreria comunale da parte di Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., rinnovata fino al 31/12/2022 con deliberazione di Consiglio Comunale n. 38 del 28/12/2019;
- Convenzione, approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 21/07/2020, che regola i rapporti tra la Commissione Europea ed il Comune di Dosolo per l'utilizzo di sovvenzione parte dell'Unione Europea destinata a finanziare la realizzazione di connessioni WI-FI gratuite per i cittadini ed i visitatori;
- Convenzione con il Tribunale di Mantova di durata quinquennale per lo svolgimento di lavori di pubblica utilità, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 45 del 02/07/2020;
- Convenzione con il Circolo Culturale Gulliver per la gestione del Cinema Teatro Comunale, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 12 del 23/01/2021;
- Convenzione con l'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale di Cremona per l'attività di prelievo del sangue presso i locali del Comune, rinnovata fino al 31/12/2023 con deliberazione di Giunta Comunale n. 13 del 23/01/2021;
- Convenzione con la Cooperativa Sociale Sinergie di Mantova per l'attività di prelievo del sangue presso i locali del Comune, rinnovata fino al 31/12/2023 con deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 29/01/2021;
- Convenzione con il Comune di Pomponesco per la gestione del servizio di trasporto scolastico con riferimento agli anni scolastici 2021/2022, 2022/2023 e 2023/2024, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 17 del 14/05/2021;
- Convenzione con la Cooperativa Sociale Gardenia Onlus di Casalmaggiore (CR) per l'esecuzione di interventi di piccola manutenzione e pulizia degli immobili e spazi pubblici comunali per il periodo dal 11/06/2021 al 11/06/2023, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 56 del 11/06/2021;
- Convenzione con il Comune di Viadana per l'esercizio in forma associata della funzioni di segretario comunale, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 27/07/2021;
- Convenzione con l'Associazione A.M.S. (Arte-Musica-Spettacolo) Onlus di Dosolo per la concessione di locali e attrezzature, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 94 del 16/10/2021;
- Convenzione per il funzionamento e la gestione delle attività dell'Ecomuseo "Terre d'acqua fra Oglio e PO", approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 97 del 06/11/2021;
- Convenzione con il Centro Autorizzato di Assistenza Fiscale (C.A.A.F.) Territoriale C.G.I.L. per il servizio di assistenza ai cittadini residenti nella richiesta di prestazioni sociali agevolate e per la gestione delle agevolazioni sugli assegni di maternità e nucleo familiare numeroso per l'anno 2022, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 11 del 29/01/2022;
- Convenzione con il Centro Autorizzato di Assistenza Fiscale (C.A.A.F.) Territoriale C.I.S.L. per il servizio di assistenza ai cittadini residenti nella richiesta di prestazioni sociali agevolate e per la gestione delle agevolazioni sugli assegni di maternità e nucleo familiare numeroso per l'anno 2022, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 12 del 29/01/2022;

- Convenzione con il Comune di Gonzaga per l'utilizzo di graduatoria di concorso pubblico indetto dal Comune di Dosolo, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 23 del 14/02/2022;
- Convenzione con il Centro Socio-Occupazionale della Cooperativa "Dimensione Uomo" per l'inserimento in attività finalizzate alla socializzazione ed all'occupazione di soggetti disabili in età adulta, con scadenza 31/12/2022, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 25 del 19/02/2022;
- Accordo di collaborazione con il Comune di Viadana per lo svolgimento congiunto di servizi di Polizia Locale fino al 31/12/2022, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 39 del 09/04/2022;
- Convenzione tra i Comuni di Gussola (CR), Commessaggio (MN), Dosolo (MN), Martignana di Po (CR), Pomponesco (MN), Rivarolo del Re e Uniti (CR), Sabbioneta (MN) e San Giovanni in Croce (CR) per la gestione associata, ai sensi dell'art. 30 del TUEL, di progetti di rigenerazione urbana, volti alla riduzione di fenomeni di marginalizzazione e degrado sociale nonché al miglioramento della qualità del decoro urbano e del tessuto sociale e ambientale (art. 1, commi da 534 a 542, Legge n. 234/2021), approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 14/04/2022;
- Convenzione con l'Istituto d'istruzione secondaria superiore statale "Alessandro Manzoni" di Suzzara per la realizzazione di progetto di alternanza scuola lavoro presso il Municipio e la Biblioteca comunale nel mese di luglio 2022, approvata dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 47 del 23/05/2022;
- Convenzione per la gestione associata dell'appalto per l'affidamento del servizio di gestione integrata di igiene ambientale – Comune Capofila Borgo Virgilio, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 28/06/2022;
- Convenzione con l'Associazione Pro.di.gio per la realizzazione di progetto d'integrazione scolastica degli alunni disabili iscritti presso gli Istituti superiori "B. Russel" e "M. Carrara" di Guastalla (RE), approva con deliberazione della Giunta Comunale n. 84 del 08/09/2022;
- Convenzione con la Società CNB Fitclub di Guastalla (RE) per la gestione della palestra comunale di Dosolo fino al 31/07/2024, come da atto di indirizzo approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 98 del 05/11/2022;
- Convenzione per la gestione associata dell'acquisizioni di lavori, beni e servizi approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 30 del 01/12/2022, che ha dato vita alla Centrale di Committenza "Mantova Sud", attualmente costituita dai Comuni di Borgo Virgilio (Capofila), Bagnolo San Vito, Bozzolo, Castel d'Ario, Cavriana, Curtatone, Dosolo, Gonzaga, Mariana Mantovana, Marmirolo, Roncoferraro ed il Comune di San Giorgio e Bigarello, con scadenza 31/12/2027;

La Convenzione per la gestione associata del servizio di Segreteria Comunale, stipulata con il Comune di Borgo Virgilio (Ente capofila) fino al 31/12/2021, ed approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 25 del 30/07/2019, è cessata anticipatamente in data 31/12/2020 in seguito a recesso unilaterale da parte del Comune di Borgo Virgilio.

Il Comune di Dosolo ha preso atto dello scioglimento anticipato della Convenzione per la gestione associata del servizio di Segreteria comunale con deliberazione di Consiglio Comunale n. 29 del 22/12/2020.

Pertanto, la sede di segreteria del Comune di Dosolo risulta singola e vacante dal 01/01/2021.

Con decreto datato 21/06/2022 prot. 217071 del Prefetto di Milano, incaricato della gestione dell'Albo Segretari Comunali e Provinciali Sezione Regionale Lombardia, è stata autorizzata la reggenza alla dott.ssa Roberta Borghi per il fino al 31/12/2022.

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizio	Modalità di svolgimento	Affidatario/Soggetto gestore/Ente capofila	Scadenza
Raccolta e smaltimento rifiuti urbani	Raccolta porta a porta dei rifiuti e smaltimento presso i centri di raccolta autorizzati	Aprica s.p.a.	31/01/2024
Servizio idrico integrato – depurazione	Gestione e manutenzione delle reti del servizio idrico e fornitura acqua	Tea Acque s.r.l.	31/12/2033
Servizio di tesoreria comunale	Gestione Servizio di Tesoreria	Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.a.	31/12/2022
Servizio trasporto scolastico	Servizio trasporto scolastico alunni	Apam Esercizio S.p.A.	A.S. 2022/2023
Servizio Biblioteca	Gestione biblioteca - centro culturale	AR/S Archeosistemi Società Cooperativa	31/08/2025
Affidamento servizi alla persona comunali integrativi (scolastici e ausiliari)	Servizi a favore degli alunni e delle categorie protette	Il Poliedro Soc. Coop.	31/08/2024
Refezione scolastica e servizio pasti a domicilio	Mensa scolastica e servizio pasti a domicilio per gli anziani	Cirfood soc.coop.va	17/02/2025
Manutenzione impianti illuminazione pubblica parte	Manutenzione impianti di illuminazione pubblica	Enel sole s.r.l. I.p.s. s.r.l.	31/12/2023 31/12/2022
Attività di protezione civile	Azioni ed interventi di protezione civile	Associazione di Protezione Civile "Oglio – Po Giampietro Tursi"	31/12/2023

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Organismi strumentali: nessuno;

Enti strumentali controllati: nessuno;

Enti strumentali partecipati:

- Azienda Speciale Consortile Oglio Po: quota di partecipazione 7,89%; azienda speciale costituita in data 20/12/2019, con inizio attività dal 01/01/2020 attraverso la trasformazione del Consorzio Pubblico Servizio alla Persona;
- Consorzio Energia Veneto (CEV): quota di partecipazione 0,1175%;

Società controllate: nessuna;

Società partecipate:

- A.P.A.M. – Azienda Pubblica Autoservizi Mantova S.p.a.: quota di partecipazione 0,4563%;
- G.A.L. Terre del Po – Società consortile a responsabilità limitata: quota di partecipazione 0,7042%;
- G.I.S.I. – Società per la gestione integrata del servizio idrico Oglio-Po S.p.a. – in liquidazione: quota di partecipazione 12,475%;
- S.I.E.M. – Società intercomunale ecologica mantovana S.p.a.: quota di partecipazione 0,8495%;
- TEA – Territorio Energia Ambiente S.p.a.: quota di partecipazione 0,0021%.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente.

Fondo di cassa al 31/12/2021: Euro 1.258.693,93. Andamento del Fondo cassa nel triennio 2019/2021, come da Rendiconti approvati:

Fondo cassa al 31/12/2021	€ 1.258.693,93
Fondo cassa al 31/12/2020	€ 1.042.012,29
Fondo cassa al 31/12/2019	€ 665.548,06

Utilizzo anticipazione di cassa nel triennio 2019/2021, come da Rendiconti approvati:

Anno di riferimento	gg. di utilizzo	Costo interessi passivi
2021	0	€ 0,00
2020	0	€ 0,00
2019	0	€ 0,00

Livello di indebitamento.

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli nel triennio 2019/2021, come da Rendiconti approvati:

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)
2021	€. 27.704,44	€. 1.778.030,53	1,56%
2020	€. 13.237,85	€. 1.866.614,47	0,71%
2019	€. 132.095,90	€. 1.630.775,74	8,10%

Debiti fuori bilancio riconosciuti nel triennio 2019/2021.

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti
2021	€. 0,00
2020	€. 0,00
2019	€. 0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui.

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 43 del 28/04/2015, l'Ente non ha rilevato disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non sussiste la fattispecie.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2021.

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D	2	1	1
Cat. C	6	6	0
Cat. B	5	5	0
Cat. A	0	0	0
TOTALE	13	12	1

Dal 10/12/2018 un dipendente di categoria C usufruisce di aspettativa dal lavoro.

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio, come da Rendiconti approvati (spese effettivamente sostenute al macroaggregato 101, al lordo delle componenti escluse):

Anno di riferimento	Dipendenti in servizio al 31.12 dell'anno di riferimento	Spesa di personale (importi impegnati)	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	13	€uro 410.159,39	25,32%
2020	13	€uro 408.398,03	27,46%
2019	13	€uro 405.766,87	26,32%
2018	14	€uro 466.054,47	27,79%
2017	14	€uro 459.813,15	27,90%

Limitazione spesa di personale

Il Decreto-Legge 30 aprile 2019, n. 34, cosiddetto “Decreto Crescita”, convertito con modificazioni dalla L. 28 giugno 2019, n. 58, introduce, all'art. 33, nuove disposizioni relative all'assunzione di personale nelle Regioni a statuto ordinario e nei comuni, in base alla sostenibilità finanziaria.

Il relativo decreto attuativo, datato 17 marzo 2020, recante “Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni”, è stato pubblicato in G.U. n.108 del 27/04/2020.

Le nuove disposizioni sono entrate in vigore il 20 aprile 2020.

Il 13 maggio 2020 è stata emanata dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica la circolare esplicativa del predetto decreto attuativo.

In sintesi, è stato definito il nuovo “valore soglia”, da utilizzare quale parametro di riferimento della spesa del personale a tempo indeterminato.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

Il comma 2 dell'art. 33 del D.L. n. 34/2019 stabilisce che 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.

Tabella di verifica del rispetto del valore soglia D.M. 17/03/2020		
Descrizione		Importi
impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato, per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'art. 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato (A)		€ 448.132,71
Media degli accertamenti di competenza riferiti alle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata:		
entrate correnti rendiconto anno 2019	(+)	€ 1.630.775,74
entrate correnti rendiconto anno 2020	(+)	€ 1.866.614,47
entrate correnti rendiconto anno 2021	(+)	€ 1.778.030,53
media (B)		€ 1.758.473,58
F.C.D.E. nel bilancio 2021	(-)	€ 8.700,00
Totale		€ 1.749.773,58
rapporto della spesa del personale rispetto alle entrate correnti (A/B)		25,48%
valore soglia comuni da 3.000 a 4.999 abitanti (D)		27,20%
limite massimo di spesa del personale (E=B*D)		€ 478.304,81

Dev'essere, inoltre, rispettata, per la verifica del tetto di spesa di personale, la disciplina definita dall'art.1, commi 557 e 557-quater, della legge n. 296/2006, così come modificato dall'art. 14, comma 7, del D.L. n. 78/2010, conv. dalla L. n. 112/2010, e dall'art 3, comma 5-bis, del D.L. n. 90/2014, conv. dalla L. n. 114/2014. In base a tale disciplina, l'Ente deve assicurare il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore delle disposizioni contenute nella L. n. 114/2014.

Pertanto, il triennio da prendere in considerazione è il 2011/2013, con riferimento al quale la spesa media di personale del Comune di Dosolo è pari ad €. 473.230,44. Le spese di personale previste nel triennio 2023/2025 hanno la seguente incidenza:

Descrizione	Media 2011/2013	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Spese macroaggregato 101	€ 497.194,00	€ 501.700,10	€ 472.253,00	€ 472.253,00
Spese macroaggregato 103	€ 1.598,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

Irap macroaggregato 102	€ 30.455,00	€ 37.644,43	€ 35.725,00	€ 35.725,00
Altre spese: reisc. imputate all'esercizio successivo				
Altre spese: da specificare.....				
Totale spese di personale (A)	€ 529.247,00	€ 541.144,53	€ 509.778,00	€ 509.778,00
(-) Componenti escluse (B)	€ 56.017,00	€ 89.984,05	€ 89.984,05	€ 89.984,05
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	€ 473.230,00	€ 451.160,48	€ 419.793,95	€ 419.793,95
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/2006 o comma 562				

Inoltre, sono tuttora vigenti i vincoli disposti dall'art. 9, comma 28, del D.L. n. 78/2010, sulla spesa per contratti di lavoro flessibile, che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009, quantificata per il Comune di Dosolo in € 9.966,15.

La previsione di spesa di personale a tempo determinato per il triennio 2023/2025 risulta pari:

- ad €. 29.571,50 con riferimento all'anno 2023, ed in quanto relativa ad assunzione per l'attuazione dei progetti PNRR è consentito derogare al limite di spesa per il personale a tempo determinato;
- ad € 0,00 con riferimento all'anno 2024;
- ad € 0,00 con riferimento all'anno 2025.

Va precisato poi che dal 01/07/2019 sussiste il divieto per le amministrazioni pubbliche di stipulare contratti di collaborazione che consistano in prestazioni di lavoro esclusivamente personali, continuative e le cui modalità di esecuzione siano organizzate dal committente, anche con riferimento ai tempi ed al luogo di lavoro (art. 7 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, come da ultimo modificato dall'art. 1, comma 1131, lettera f), della L. n. 145/2018).

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

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

Inoltre, negli esercizi precedenti non ha ceduto spazi finanziari nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

Nell'anno 2018 sono stati, invece, acquisiti spazi finanziari verticali per € 159.000,00 ed orizzontali per € 48.000,00, al fine di consentire l'applicazione dell'avanzo di amministrazione dell'anno 2017, destinato a finanziare spese di investimento.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. Semplificato, in linea con il programma di mandato dell'attuale Amministrazione comunale, che scadrà nell'anno 2024, la programmazione e la gestione dovranno essere improntate ai seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di un ente costituisce uno snodo fondamentale nell'ambito delle decisioni sul bilancio, tenuto conto anche del conseguente impatto sociale del livello di tassazione.

Del resto, l'obiettivo di garantire i principi costituzionali dell'equità e della capacità contributiva, da un lato, e la necessità di reperire le risorse per il finanziamento dei servizi alla collettività ed al territorio, dall'altro, richiedono scelte attente e ponderate, frutto di un difficile lavoro di mediazione delle diverse istanze. Tale difficoltà viene ulteriormente acuita da un quadro normativo assolutamente instabile.

Le scelte in ordine alla determinazione dei tributi e delle tariffe dei servizi comunali risentono in maniera decisa di alcuni fattori:

- a) il fabbisogno di spesa per la realizzazione dei singoli programmi;
- b) l'ammontare delle risorse provenienti dallo Stato.

Ciò premesso, il fine che si intende perseguire è quello di contenere i tributi e le tariffe comunali.

Nei successivi paragrafi vengono esposti gli indirizzi e le previsioni relative alle entrate riferite al triennio 2023/2025.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1).

Negli ultimi anni le entrate tributarie locali hanno presentato numerosi elementi di novità rispetto al passato, risentendo delle continue modifiche apportate dal legislatore.

La legge 30/12/2018, n. 145 (Legge di Bilancio 2019) non ha previsto la proroga del divieto di incrementare i tributi e le addizionali - attribuiti alle Regioni e agli enti locali con legge dello Stato - rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015, come previsto, invece, per gli anni 2016, 2017 e 2018 dall'art. 1, comma 26, della legge 28/12/2015, n. 208 (Legge di Stabilità 2016), come modificato dall'art. 1, comma 42, della legge 11/12/2016, n. 232 (Legge di Bilancio 2017) e dall'art. 1, comma 37, della legge 27/12/2017, n. 205 (Legge di Bilancio 2018).

L'art. 1, comma 738, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di Bilancio 2020), ha abolito, a decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale (I.U.C.), di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI), ed ha stabilito che l'imposta municipale propria (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783 dell'art. 1 della medesima legge n. 160/2019. Pertanto, a decorrere dall'anno 2020, la TASI (tributo comunale sui servizi indivisibili) è stata abolita ed è stata istituita la cosiddetta nuova IMU.

L'obiettivo primario dell'Ente resta, comunque, quello di contenere al minimo sostenibile l'imposizione in capo ai contribuenti.

IMU - Imposta Municipale Propria.

Allo scopo di garantire la corretta gestione ed il mantenimento dei servizi erogati dall'Ente, e per consentire la conservazione degli equilibri di bilancio, le aliquote IMU confermano le aliquote approvate per l'anno 2022, nel rispetto dei limiti di aumento della aliquota base previsti dalla legge.

L'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di Bilancio 2020), ha disposto, al comma 751, che a decorrere dal 1° gennaio 2022 i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, finché permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locali, sono esenti dall'IMU.

Tipologia immobile	Aliquote IMU anno 2023	Aliquote IMU anno 2022
Abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze (detrazione €. 200,00)	0,60%	0,60%
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,10%	0,10%
Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita e non locati	esenti	esenti
Terreni agricoli	0,90%	0,90%
Fabbricati di categoria D	1,06%	1,06%
Altri immobili	1,06%	1,06%

Imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni.

L'imposta comunale sulla pubblicità ed i diritti sulle pubbliche affissioni sono sostituiti dal Canone Unico Patrimoniale con decorrenza dal 01/01/2021.

Il Regolamento di disciplina del Canone Unico Patrimoniale è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 02/03/2021.

Con deliberazione di Giunta Comunale del 03/12/2022, di cui alla proposta n. 600, le tariffe per l'anno 2023 del Canone Unico Patrimoniale.

TARI – Tassa rifiuti.

Il Comune di Dosolo ha realizzato un sistema di misurazione puntuale della quantità di rifiuti conferiti al servizio pubblico, prevedendo l'applicazione di una tariffa avente natura di corrispettivo in luogo della TARI; tariffa che è applicata e riscossa dal soggetto affidatario del servizio di gestione dei rifiuti urbani, Aprica S.p.a.

Addizionale Comunale all'I.R.P.E.F.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 09/05/2022 è stato modificato il Regolamento comunale per l'applicazione dell'addizionale comunale all'IRPEF, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 22/02/2007, e successivamente modificato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 12/04/2012.

L'aliquota è stabilita per scaglioni di reddito, con soglia di esenzione pari ad € 15.000,00 (quindicimila/00) per i contribuenti in possesso di redditi IRPEF annui fino a € 15.000 (quindicimila/00), e precisamente :

- fino ad € 15.000 aliquota dello 0,60%;
- oltre € 15.000 e fino ad € 28.000 aliquota dello 0,65%;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

- oltre Euro 28.000 e fino ad Euro 50.000 aliquota dello 0,78%;
- oltre Euro 50.000 aliquota dello 0,80%.

Il gettito previsto nel bilancio 2023/2025 è stato stimato in base alle risultanze del simulatore fiscale disponibile sul portale del federalismo fiscale.

Il Fondo di solidarietà comunale.

La Legge di stabilità per il 2013 (legge n. 228/2012), nell'attribuire ai comuni la maggior parte del gettito IMU – ad eccezione degli immobili del gruppo D - ha sostituito, con previsione al comma 380 dell'articolo unico, il Fondo sperimentale di riequilibrio con il Fondo di solidarietà comunale, alimentato prevalentemente da una quota parte degli incassi IMU, che vengono trattenuti ai comuni per poi essere ripartiti secondo criteri perequativi. Il Fondo di solidarietà comunale mantiene le stesse dinamiche del Fondo sperimentale di riequilibrio (e dei soppressi trasferimenti), nella misura in cui subisce variazioni connesse alle disposizioni di legge che impongono tagli ai comuni.

L'art. 14 del D.L. n. 50/2017 prevede che, qualora l'applicazione dei criteri di riparto delle risorse determini una variazione delle risorse di riferimento tra un anno e l'altro superiore o inferiore al 4% rispetto all'ammontare delle risorse storiche di riferimento, è applicato un correttivo finalizzato a limitare le predette variazioni.

Alla data di stesura del presente documento di programmazione il Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli affari interni e territoriali ha diffuso i dati relativi al Fondo di solidarietà comunale fino all'anno 2022.

Nella tabella che segue si riporta l'andamento 2014/2022 e la previsione 2023/2025 del Fondo di solidarietà comunale.

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Fondo solidarietà comunale	€. 271.254,85	€. 223.011,41	€. 290.774,43	€. 283.871,19	€. 276.859,48	€. 279.886,14
Aumento/ Riduzione su anno precedente	-	-€. 48.243,44	+€. 67.763,02	- €. 6.903,24	-€. 7.011,71	+€. 3.026,66

Descrizione	2020	2021	2022	2023*	2024*	2025*
Fondo solidarietà comunale	€. 284.299,44	€. 300.019,41	€. 308.110,99	€. 300.000,00	€. 300.000,00	€. 300.000,00
Aumento/ Riduzione su anno precedente	+ €. 4.413,30	+ €. 15.719,97	+ €. 8.091,58	-€. 8.110,99	€. 0,00	€. 0,00

*Gli importi sono indicati al lordo delle somme recuperate/da recuperare con le procedure di cui all'art. 1, comma 128, della Legge n. 228/2012, quali riduzioni previste per il Fondo mobilità ex AGES e per il trasferimento contributi in favore di Aran.

Le risorse relative al recupero dell'evasione tributaria.

Le previsioni relative sono effettuate tenendo conto della base imponibile catastale e delle stime del gettito IMU effettuate attraverso il Portale del Federalismo Fiscale.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

Alla luce di quanto sopra esposto, la tabella che segue riporta le previsioni relative alle entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa nel triennio 2023/2025:

Entrate	Rendiconto 2021	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Tributi:				
IMU	€. 720.481,73	€. 780.000,00	€. 780.000,00	€. 780.000,00
IMU-recupero evasione	€. 14.529,61	€. 60.000,00	€. 60.000,00	€. 60.000,00
TASI	€. 1.366,63	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
TASI-recupero evasione	€. 0,00	€. 10.000,00	€. 10.000,00	€. 10.000,00
ICI-recupero evasione	€. 0,00	€. 500,00	€. 500,00	€. 500,00
TARSU-recupero evasione	€. 0,00	€. 1.000,00	€. 1.000,00	€. 1.000,00
Addizionale comunale	€. 216.000,00	€. 300.000,00	€. 300.000,00	€. 300.000,00
Totali tributi	€. 952.377,97	€. 1.151.500,00	€. 1.151.500,00	€. 1.151.500,00
Fondi perequativi	€. 299.981,56	€. 300.000,00	€. 300.000,00	€. 300.000,00
Totali	€. 1.252.359,53	€. 1.451.500,00	€. 1.451.500,00	€. 1.451.500,00

Trasferimenti correnti (Titolo 2).

Entrate	Rendiconto 2021	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Trasferimenti correnti	€. 195.602,35	€. 231.897,00	€. 118.000,00	€. 118.000,00
Totali	€. 195.602,35	€. 231.897,00	€. 118.000,00	€. 118.000,00

Negli anni 2020 e 2021 si è registrato un incremento dei trasferimenti correnti rispetto agli anni precedenti a fronte dell'assegnazione di contributi statali in conseguenza dell'emergenza Covid-19.

Nell'anno 2023 sono previsti maggiori trasferimenti correnti per la realizzazione del progetto di abilitazione al Cloud finanziato con DPCM 28-2/2022 nell'ambito del PNRR.

Entrate extra-tributarie (Titolo 3)

Entrate	Rendiconto 2021	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	€. 233.437,13	€. 257.900,00	€. 257.900,00	€. 257.900,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	€. 943,60	€. 3.500,00	€. 3.500,00	€. 3.500,00
Interessi attivi	€. 0,54	€. 100,00	€. 100,00	€. 100,00
Altre entrate da redditi da capitale	€. 205,20	€. 250,00	€. 250,00	€. 250,00
Rimborsi e altre entrate correnti	€. 95.482,18	€. 127.960,00	€. 127.962,00	€. 127.962,00
Totali	€. 330.068,65	€. 389.710,00	€. 389.712,00	€. 389.712,00

Entrate in conto capitale (Titolo 4)

Entrate	Rendiconto 2021	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Tributi in conto capitale	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Contributi agli investimenti	€. 312.011,85	€. 59.000,00	€. 54.000,00	€. 4.000,00
Altri trasferimenti in conto capitale	€. 144.652,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	€. 41.451,31	€. 237.398,00	€. 5.000,00	€. 5.000,00
Altre entrate in conto capitale	€. 104.932,19	€. 41.550,00	€. 41.550,00	€. 41.550,00
Totali	€. 603.047,35	€. 337.948,00	€. 100.550,00	€. 50.550,00

Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5).

Entrate	Rendiconto 2021	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Alienazione di attività finanziarie	€ 311.875,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Riscossione crediti di breve termine	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totali	€ 311.875,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Accensione di prestiti (Titolo 6).

Entrate	Rendiconto 2021	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Emissione di titoli obbligazionari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Accensione prestiti a breve termine	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	€ 152.707,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre forme di indebitamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totali	€ 152.707,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Titolo 7).

La capacità di far fronte al pagamento delle obbligazioni passive con risorse proprie rappresenta un importante indicatore di stabilità finanziaria del bilancio. Per superare temporanee carenze di liquidità l'ordinamento prevede:

- all'art. 195 del T.u.e.l.: la possibilità di utilizzare in termini di cassa entrate aventi specifica destinazione, vincolando una corrispondente quota dell'anticipazione di tesoreria;
- all'art. 222 del T.u.e.l.: la possibilità di ottenere anticipazioni dal Tesoriere comunale, nei limiti dei 3/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente;
- all'art. 1, comma 555, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 - "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022", che al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'articolo 222 del testo unico di cui al

decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022.

Limite anticipazione di tesoreria

Descrizione	Importi
Entrate tributarie	€ 1.252.359,53
Entrate da trasferimenti correnti	€ 195.602,35
Entrate extra-tributarie	€ 330.068,65
TOTALE ENTRATE CORRENTI 2021	€ 1.778.030,53
Limite anticipazione di tesoreria art. 222 del Tuel (3/12)	€ 444.507,63

Ciò premesso, si riporta di seguito la previsione relativa all'anticipazione di tesoreria nel triennio 2023/2025:

Entrate	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ 444.508,00	€ 444.508,00	€ 444.508,00
Totali	€ 444.508,00	€ 444.508,00	€ 444.508,00

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Si ribadisce quanto già espresso nei precedenti documenti di programmazione, ossia la difficoltà di finanziare gli investimenti mediante le risorse connesse a proventi dell'attività edilizia (permessi di costruire) ed a proventi da alienazioni, a causa della crisi che da anni colpisce il settore dell'edilizia.

Alla luce di ciò, idonee fonti di finanziamento degli investimenti potranno provenire da:

- contributi statali/regionali;
- fondi europei;
- investimenti da parte di privati.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Le risorse proprie e quelle trasferite rappresentano le fonti "privilegiate" di finanziamento degli investimenti, in quanto non determinano oneri a carico del bilancio comunale. Esse, tuttavia, possono non rivelarsi sufficienti per garantire la realizzazione delle opere pubbliche, necessarie allo sviluppo del territorio. Il ricorso al debito costituisce, quindi, un canale alternativo al finanziamento degli investimenti, che determinando oneri futuri connessi al rimborso del prestito e dei relativi interessi viene ammesso in forma ridotta, anche tenuto conto delle implicazioni derivanti dal rispetto delle regole sugli equilibri di bilancio.

Nel mese di marzo dell'anno 2021 è stato assunto un prestito ordinario con Cassa Depositi e Prestiti a parziale finanziamento dell'intervento di riqualificazione dell'impianto di illuminazione pubblica presente sul territorio comunale.

Al 31 dicembre 2021 il residuo debito per mutui dell'Ente risulta così composto:

MUTUI	IMPORTO AL 31/12/2021
Cassa depositi e prestiti	€. 2.903.996,87
Banca Monte dei Paschi di Siena	€. 157.932,72
Totale	€. 3.061.929,59

e determina un'incidenza complessiva degli oneri per rimborso di prestiti (quota capitale + quota interessi) per il triennio 2023/2025 riassunta nella seguente tabella:

Descrizione	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Quota capitale	€. 128.548,00	€. 133.410,00	€. 138.505,00
Quota interessi	€. 145.036,00	€. 140.176,00	€. 135.083,00
Oneri totali per rimborso di prestiti	€. 273.584,00	€. 273.586,00	€. 273.588,00

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

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 ed i relativi oneri riflessi, di imposte e tasse, dell'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, dell'utilizzo dei beni di terzi, degli interessi passivi, dei trasferimenti correnti, degli ammortamenti ed oneri straordinari o residui della gestione di parte corrente. La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Spese correnti anno 2023	Spese correnti anno 2024	Spese correnti anno 2025
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	€. 820.381,00	€. 708.986,00	€. 703.634,00
02 Giustizia	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	€. 34.271,00	€. 34.271,00	€. 34.271,00
04 Istruzione e diritto allo studio	€. 320.180,00	€. 319.482,00	€. 320.250,00
05 Tutela e valorizzazione dei	€. 69.204,00	€. 68.700,00	€. 68.175,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

beni e delle attività culturali			
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	€. 75.538,00	€. 71.254,00	€. 74.954,00
07 Turismo	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€. 89.670,00	€. 87.502,00	€. 85.233,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€. 91.905,00	€. 90.975,00	€. 89.997,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	€. 75.160,00	€. 76.234,00	€. 73.502,00
11 Soccorso civile	€. 3.500,00	€. 3.500,00	€. 3.500,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€. 310.660,00	€. 310.462,00	€. 312.755,00
13 Tutela della salute	€. 21.600,00	€. 21.600,00	€. 21.600,00
14 Sviluppo economico e competitività	€. 4.500,00	€. 4.500,00	€. 4.500,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
19 Relazioni internazionali	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
20 Fondi e accantonamenti	€. 27.990,00	€. 28.336,00	€. 28.336,00
50 Debito pubblico	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
60 Anticipazioni finanziarie	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Totali	€. 1.944.559,00	€. 1.825.802,00	€. 1.820.707,00

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, nell'ottica di garantire la funzionalità e l'ottimizzazione delle risorse, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999, al fine di ridurre le spese di personale, così come già previsto dai commi 1 e seguenti dell'art. 39 della legge n. 449/1997.

In termini generali l'art. 6, comma 1, del D.Lgs. n. 165/2001 stabilisce che nelle pubbliche amministrazioni l'organizzazione e la disciplina degli uffici, nonché la consistenza e la variazione delle dotazioni organiche sono determinate in funzione delle finalità indicate nell'art. 1, comma 1, previa verifica degli obiettivi fabbisogni e previa consultazione delle organizzazioni sindacali rappresentative ai sensi dell'art. 9; il comma 3 dello stesso art. 6 prevede che alla definizione degli uffici e delle dotazioni organiche si debba procedere periodicamente e comunque a scadenza triennale, nonché, ove risulti necessario, a seguito di riordino, fusione, trasformazione o trasferimento di funzioni; infine, il comma 4-bis dell'art. 6 chiarisce che la programmazione triennale del fabbisogno di personale ed i suoi aggiornamenti annuali sono elaborati su proposta dei competenti responsabili, i quali individuano i profili professionali necessari allo svolgimento di compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti.

In merito alla programmazione del fabbisogno di personale, si precisa che sono stati verificati i seguenti aspetti:

- il rispetto dell'iter e degli adempimenti procedurali e atti propedeutici previsti dalla normativa in vigore:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

- ✓ e non si sono rilevate situazioni né di eccedenza, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria, né di soprannumero di personale rispetto alla dotazione organica vigente;
- il rispetto dei vincoli di spesa ed assunzionali e precisamente:
- ✓ si attesta che l'Ente non versa in situazione strutturalmente deficitaria e sono stati rispettati i vincoli di finanza pubblica per l'anno 2021, come da ultimo Rendiconto approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 09/05/2022;
- ✓ la coerenza con gli equilibri finanziari e di bilancio nel suo complesso;
- ✓ il mantenimento degli equilibri finanziari di bilancio, da monitorare costantemente.

In merito alla programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2023/2025, non si prevedono inserimento e/o cessazioni di personale.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 1, del D.Lgs. n. 50/2016 prevede che "Le amministrazioni aggiudicatrici e gli enti aggiudicatori adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi [...] nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio; l'art. 21, comma 6, citato prevede che detto programma contenga "gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro".

Nel prospetto che segue sono indicati gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro previsti nel biennio 2023/2024, contenuti nel programma allegato al presente documento:

Oggetto servizio /fornitura	Data scadenza del contratto in essere	Ipotesi di durata del nuovo contratto da appaltare nel periodo oggetto del presente DUP		Importo stimato del contratto (iva esclusa)
		Dal	Al	
Servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti e di applicazione e riscossione della tari corrispettivo	31/01/2024	01/02/2024	31/01/2031	€. 2.200.000,00
Affidamento servizio di trasporto scolastico	a.s. 2022/2023	a.s. 2023/2024	a.s. 2025/2026	€. 184.800,00
Affidamento servizi alla persona comunali integrativi (scolastici e ausiliari)	31/08/2024	01/09/2024	31/08/2027	€. 180.000,00

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La realizzazione delle opere pubbliche non richiede solamente il reperimento di risorse straordinarie per il loro finanziamento, ma determina spesso, a loro conclusione, oneri gestionali correnti che appesantiscono il bilancio finanziario, rendendo difficoltoso il mantenimento degli equilibri. Un corretto processo di programmazione non può Alla data di stesura del presente D.u.p.S. non sono previste opere a base d'asta superiore ad Euro 100.000,00.

Pertanto, non si è proceduto all'elaborazione del Programma triennale delle Opere Pubbliche ai sensi dell'art. 128

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

del D.Lgs. 12/04/2006, n. 163 e ss.mm.ii.

Si riporta di seguito tabella riepilogativa delle opere di manutenzione straordinaria del patrimonio immobiliare, a base d'asta inferiore ad Euro 100.000,00, che si prevede di realizzare nel triennio 2023/2025:

Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma		
	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Patrimonio comunale: interventi di efficientamento energetico	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00
Totali	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00

Le risorse per il finanziamento degli interventi sopra elencati vengono riepilogate nel prospetto che segue:

Tipologia risorse	Previsione anno 2023	Previsione anno 2024	Previsione anno 2025
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Stanziamenti di bilancio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'art. 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altra tipologia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totali	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00

La spesa di investimento del triennio 2023/2025 risulta ripartita tra le diverse Missioni di bilancio come di seguito indicato segue:

Missioni	Spese in conto capitale anno 2023	Spese in conto capitale anno 2024	Spese in conto capitale anno 2025
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	€ 154.948,00	€ 90.550,00	€ 40.550,00
02 Giustizia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
04 Istruzione e diritto allo studio	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 0,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
06 Politiche giovanili, sport e	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

tempo libero			
07 Turismo	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€. 28.000,00	€. 0,00	€. 0,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€. 20.000,00	€. 0,00	€. 0,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	€. 65.000,00	€10.000,00	€10.000,00
11 Soccorso civile	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€. 30.000,00	€. 0,00	€. 0,00
13 Tutela della salute	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
14 Sviluppo economico e competitività	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
19 Relazioni internazionali	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
20 Fondi e accantonamenti	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
50 Debito pubblico	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
60 Anticipazioni finanziarie	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Totali	€. 337.948,00	€. 100.550,00	€. 50.550,00

Programmazione e progetti di investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Nel prospetto che segue sono indicati i progetti di investimento di importo pari o superiore ad €. 100.000,00 in corso di esecuzione e non ancora conclusi alla data di redazione del presente documento.

Descrizione dell'intervento	Costo del programma
Riqualificazione dell'impianto di illuminazione pubblica presente sul territorio comunale	€. 693.435,84
Lavori di adeguamento impiantistico spogliatoi campo da calcio di Dosolo	€. 187.052,25
Recupero e rifunzionalizzazione dell'edificio di proprietà comunale denominato "Ex Scuole di Villastrada"	€. 500.000,00
Intervento di bonifica dell'amianto e ripristino della copertura della Scuola dell'Infanzia di Dosolo	€. 136.315,00
Riqualificazione cinema/teatro comunale di Dosolo	€. 1.000.000,00
Totale	€uro 2.516.803,09

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, la gestione finanziaria dell'Ente dovrà garantire il pareggio complessivo di bilancio, inteso come equivalenza di entrate e spese, e rispettare il disposto dell'art. 162, comma 6, del D.Lgs. n. 267/2000, il quale stabilisce che:

- il totale delle entrate correnti (ossia i primi 3 titoli delle entrate: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extra-tributarie) sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente;
- l'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento. All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti dai principi contabili.

I commi da 819 a 826 della Legge di Bilancio 2019 (n. 145/2018) sanciscono il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e – più in generale – delle regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali da un ventennio. Dal 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali (le città metropolitane, le province ed i comuni) potranno utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio (comma 820). Dal 2019, dunque, già in fase previsionale il vincolo di finanza pubblica coincide con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.lgs. n. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo. Gli enti, infatti, si considerano "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto", allegato 10 al D.Lgs. n. 118/2011 (co. 821).

Allo stesso modo, la gestione finanziaria dell'Ente dovrà essere rivolta al mantenimento degli equilibri di cassa, garantendo il pagamento delle obbligazioni assunte attraverso la riscossione delle proprie entrate. In caso di temporanee difficoltà l'ordinamento prevede:

- a) ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, la possibilità di attivare l'anticipazione di tesoreria entro il limite dei 3/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente; limite elevato da tre a cinque dodicesimi solo per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022 ai sensi dell'art. 1, comma 555, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160;
- b) ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000, la possibilità di utilizzare in termini di cassa entrate aventi specifica destinazione entro i limiti previsti per il ricorso all'anticipazione di tesoreria;
- c) un fondo acceso presso la Cassa Depositi e Prestiti per assicurare la liquidità degli enti locali, istituito ai sensi del D.L. 35/2013 e finalizzato al pagamento dei debiti pregressi.

Gli equilibri finanziari di cassa– Evoluzione storica

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016
Incassi entrate correnti (Tit. I+II+III)	€. 1.763.213,19	€. 1.670.852,09	€. 2.046.774,88
TOTALE ENTRATE CORRENTI (A)	€. 1.763.213,19	€. 1.670.852,09	€. 2.046.774,88
Pagamenti spese correnti (Tit. I)	€. 1.620.246,66	€. 1.618.517,17	€. 1.573.045,26
Pagamenti spese per rimborso di prestiti (Tit. IV)	€. 181.571,18	€. 139.109,99	€. 117.898,47
TOTALE SPESE CORRENTI (B)	€. 1.801.817,84	€. 1.757.627,16	€. 1.690.943,73
EQUILIBRIO CORRENTE DI CASSA (A-B)	- €. 38.604,65	- €. 86.775,07	€. 355.831,15

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019
Incassi entrate correnti (Tit. I+II+III)	€. 1.954.279,41	€. 1.847.835,78	€. 1.603.516,46
TOTALE ENTRATE CORRENTI (A)	€. 1.954.279,41	€. 1.847.835,78	€. 1.603.516,46
Pagamenti spese correnti (Tit. I)	€. 1.585.656,82	€. 1.690.551,81	€. 1.565.737,13
Pagamenti spese per rimborso di prestiti (Tit. IV)	€. 170.194,14	€. 81.362,35	€. 85.273,58
TOTALE SPESE CORRENTI (B)	€. 1.755.850,96	€. 1.771.914,16	€. 1.651.010,71
EQUILIBRIO CORRENTE DI CASSA (A-B)	€. 198.428,45	€. 75.921,62	- €. 47.494,25

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021
Incassi entrate correnti (Tit. I+II+III)	€. 1.885.556,89	€. 1.764.366,64
TOTALE ENTRATE CORRENTI (A)	€. 1.885.556,89	€. 1.764.366,64
Pagamenti spese correnti (Tit. I)	€. 1.402.976,04	€. 1.537.918,40
Pagamenti spese per rimborso di prestiti (Tit. IV)	€. 3.923,65	€. 32.996,66
TOTALE SPESE CORRENTI (B)	€. 1.406.899,69	€. 1.570.915,06
EQUILIBRIO CORRENTE DI CASSA (A-B)	€. 478.657,20	€. 193.451,58

Risultato di amministrazione – Evoluzione storica

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016
Fondo di cassa al 31 dicembre (+)	€. 423.876,15	€. 343.412,50	€. 728.430,56
Residui attivi finali (+)	€. 774.857,02	€. 825.348,53	€. 596.283,83
Residui passivi finali (-)	€. 727.022,22	€. 291.739,86	€. 378.081,62
FPV di entrata (+)			
FPV di spesa corrente (-)		€. 32.567,43	€. 12.091,00
FPV di spesa in c/capitale (-)		€. 248.282,44	€. 194.196,58
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	€. 471.710,95	€. 596.171,30	€. 740.345,19

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019
Fondo di cassa al 31 dicembre (+)	€. 1.071.652,60	€. 1.009.419,05	€. 665.548,06
Residui attivi finali (+)	€. 613.046,41	€. 496.569,74	€. 513.011,68
Residui passivi finali (-)	€. 580.381,95	€. 637.092,74	€. 664.293,73
FPV di entrata (+)			
FPV di spesa corrente (-)	€. 23.484,80	€. 8.892,15	€. 7.192,15
FPV di spesa in c/capitale (-)	€. 127.353,38	€. 283.964,38	€. 24.740,78
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	€. 953.478,88	€. 576.039,52	€. 482.333,08

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021
Fondo di cassa al 31 dicembre (+)	€. 1.042.012,29	€. 1.856.185,81
Residui attivi finali (+)	€. 789.293,35	€. 884.328,49
Residui passivi finali (-)	€. 690.602,51	€. 1.259.933,72
FPV di entrata (+)		
FPV di spesa corrente (-)	€. 37.967,36	€. 35.173,79
FPV di spesa in c/capitale (-)	€. 234.433,64	€. 186.712,86
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	€. 868.302,13	€. 1.258.693,93

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Per ogni missione attivata sono indicati gli obiettivi operativi da realizzare nel triennio 2023/2025, nell'ambito dei singoli programmi di spesa, di cui è riportata, quale premessa, la descrizione generale valida per tutti gli enti.

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
<u>PROGRAMMA 01</u> <u>ORGANI ISTITUZIONALI</u>	Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di <i>governance</i> partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Comunicare con tutti i cittadini: garantire la trasparenza e l'interazione con i cittadini	2023/2025	Attuare una sempre maggiore capacità di ascolto e risposta ai cittadini.
Incontri tra amministratori e cittadini a cadenza periodica nelle frazioni di Correggioverde e Villastrada	2023/2024	Attuare una sempre maggiore capacità di informazione, ascolto e risposta ai cittadini.

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
<u>PROGRAMMA 02</u> <u>SEGRETERIA GENERALE</u>	Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale, concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
---------------------	--------------------------	------------------

Gestione associata dei servizi	2023/2025	Mantenere le forme associative in essere per la gestione dei servizi intercomunali e promuoverne di ulteriori
Mantenimento dei servizi informativi al cittadino	2023/2025	Potenziamento costante dell'informazione ai cittadini
Digitalizzazione	2023/2025	Utilizzare e qualificare gli strumenti informatici per la gestione dei servizi comunali
Creazione nuovi canali di informazione dei cittadini	2023	Attivazione numero informativo Whatsapp e SMS
Trasparenza dell'azione amministrativa e prevenzione dei fenomeni di corruzione e dell'illegalità all'interno dell'Amministrazione	2023/2025	Assicurare un controllo diffuso sull'azione amministrativa, sull'assenza di comportamenti e fenomeni corruttivi all'interno della struttura comunale

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
<u>PROGRAMMA 03</u> <u>GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO</u>	Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Mantenimento dell'attività ordinaria di gestione economico-finanziaria dell'Ente	2023/2025	Monitoraggio costante della situazione economico-finanziaria dell'Ente

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
<u>PROGRAMMA 04</u> <u>GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI</u>	Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria.

	Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.
--	--

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Contenimento della pressione fiscale	2023/2025	Mantenere invariate le aliquote dei tributi comunali
Lotta all'evasione fiscale	2023/2025	Garantire equità e trasparenza nell'azione impositiva del Comune

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
<u>PROGRAMMA 05</u> <u>GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</u>	Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Prosecuzione procedura di acquisizione del "Palazzo del Genio"	2023	Acquisire gratuitamente l'immobile di proprietà del Demanio Pubblico dello Stato

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
<u>PROGRAMMA 06</u> <u>UFFICIO TECNICO</u>	Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di

	competenza dell'ente.
--	-----------------------

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Manutenzione ordinaria del patrimonio immobiliare comunale	2023/2025	Garantire costantemente la funzionalità degli immobili di proprietà comunale
Messa disposizione locali comunali per servizi finanziari/di spedizione e altre utilità per i cittadini	2023	Mantenere e valorizzare i servizi presenti sul territorio comunale, garantendo locali adeguati al flusso di utenti
Valorizzare l'ex plesso scolastico di Villastrada	2023	Aumentare gli spazi disponibili per le associazioni di volontariato
Riqualificare immobili ricevuti in eredità	2023	Destinare tali immobili alle attività del Corpo Filarmonico "Giuseppe Verdi" come indicato nelle disposizioni testamentarie del <i>de cuius</i>

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		
<u>PROGRAMMA 07</u> <u>ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE</u>	Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.	
OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Implementazione e gestione informatizzata delle concessioni cimiteriali su tutti i cimiteri comunali	2023/2025	Proseguire i controlli e gli interventi sulle concessioni scadute/in scadenza per la messa disposizione di nuovi loculi
Svolgimento delle consultazioni elettorali e referendarie	2023/2025	Assicurare il regolare svolgimento delle consultazioni elettorali
MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		
<u>PROGRAMMA 10</u> <u>RISORSE UMANE</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione	

	collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.
--	--

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Formazione e qualificazione del personale	2023/2025	Migliorare continuativamente il livello di qualificazione del personale per ottimizzare l'organizzazione comunale

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
<u>PROGRAMMA 11</u> <u>ALTRI SERVIZI GENERALI</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Migliorare la comunicazione istituzionale	2023/2025	Rendere sempre più fruibile il sito internet istituzionale, adeguandolo a sempre nuovi strumenti tecnologici (App, ecc.)
Istituire l'Ufficio Relazioni con il Pubblico (U.R.P.)	2023	Velocizzare il disbrigo delle pratiche comunali

MISSIONE 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	
<u>PROGRAMMA 01</u> <u>POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA</u>	Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

	Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.
--	--

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Interventi per la sicurezza dei cittadini	2023/2025	Concorrere costantemente con le altre forze dell'ordine per contrastare i fenomeni di piccola delinquenza e le violazioni delle regole di civile convivenza

MISSIONE 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	
<u>PROGRAMMA 02</u> <u>SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Interventi di controllo della viabilità	2023/2025	Contrastare le violazioni al C.d.S. e aumentare la sicurezza su strade interne
Collaborazione con il Comune di Viadana per lo svolgimento congiunto di servizi di Polizia Locale	2023/2025	Maggior controllo del territorio
Progettazione sistema di videosorveglianza presso le aree sensibili	2023	Controllo del territorio

MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	
<u>PROGRAMMA 01</u> <u>ISTRUZIONE PRESCOLASTICA</u>	Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle

	scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).
--	---

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Sostegno alle scuole del territorio comunale ed agli alunni con disabilità	2023/2025	Qualificare e potenziare i servizi formativi offerti in età prescolare

MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	
<u>PROGRAMMA 02</u> <u>ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA</u>	Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2") , istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Sostegno alle scuole del territorio comunale ed agli alunni con disabilità	2023/2025	Qualificare e potenziare costantemente i servizi formativi offerti a favore dei bambini in età scolare
Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici	2023/2025	Garantire la sicurezza degli edifici scolastici
Riammodernamento dei locali scolastici	2023/2025	Riqualificazione di spazi e arredi

MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	
<u>PROGRAMMA 06</u> <u>SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE</u>	Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Assicurare il mantenimento dei servizi di trasporto scolastico, del servizio mensa e servizi integrativi scolastici	2023/2025	Favorire costantemente l'accesso all'istruzione pubblica e qualificare maggiormente l'offerta formativa
Incremento dell'offerta formativa tramite il doposcuola ed il centro estivo con nuovi programmi complementari alle attività didattiche, quali attività sportive/ricreative e ludico/musicali	2023/2025	Aumentare i servizi di supporto ai nuclei familiari
Costituzione del consiglio comunale dei ragazzi, con l'attivazione di percorsi di cittadinanza attiva	2023	Favorire la partecipazione e la condivisione delle politiche di governo del territorio delle nuove generazioni

MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	
<u>PROGRAMMA 07</u> <u>DIRITTO ALLO STUDIO</u>	Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sussidi, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Sostegno alle iniziative formative promosse dalla scuola	2023/2025	Partecipazione attiva degli alunni alle attività proposte

MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	
<u>PROGRAMMA 01</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la

<u>VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO</u>	manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.
--	--

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Mantenimento del patrimonio storico	2023/2025	Consentire la fruibilità degli spazi di interesse storico e artistico

MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	
<u>PROGRAMMA 02</u> <u>ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Potenziare e promuovere le attività culturali presso il Centro Culturale Siro De Padova	2023/2025	Favorire la partecipazione di un numero sempre maggiore di utenti

Coadiuvare la Banda Comunale G. Verdi e la scuola di musica A.M.S., incentivando lo studio degli strumenti musicali, anche con il tramite dell'insegnamento presso il doposcuola	2023/2025	Incentivare lo studio degli strumenti musicali
Riproporre iniziative culturali in grado di dare risalto al nostro Comune	2023/2025	Favorire l'aggregazione e promuovere il sapere per lo sviluppo della comunità
Programmazione di eventi legati alla cultura locale, alle tradizioni del territorio ed alla lingua dialettale	2023/2025	Incentivare e promuovere la cultura e le tradizioni locali
Creazione di un "tavolo di lavoro" con tutte le realtà associative locali al fine di realizzare eventi enogastronomici e culturali per promuovere prodotti e le specialità locali	2023/2025	Rafforzare la collaborazione e la programmazione con le associazioni locali

MISSIONE 06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	
<u>PROGRAMMA 01</u> <u>SPORT E TEMPO LIBERO</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Potenziare la collaborazione con le associazioni sportive del territorio	2023/2025	Qualificare e diversificare l'offerta per la pratica dello sport, nonché l'utilizzo delle strutture sportive comunali

Progettazione nuovo centro atletico <i>outdoor</i> presso il plesso scolastico di Dosolo	2023	Creare nuovi spazi per l'attività sportiva
Promozione di eventi a carattere agonistico di ciclismo su strada e fuoristrada, di camminata nordica e <i>crossfit</i> , in collaborazioni con le associazioni	2023/2025	Offrire nuove opportunità di pratica sportiva
Organizzazione annuale di corsi gratuiti aperti alla cittadinanza (inglese, computer, primo soccorso)	2023/2025	Qualificare l'offerta culturale per aumentare la competenze e le conoscenze dei cittadini

MISSIONE 06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	
<u>PROGRAMMA 02</u> <u>GIOVANI</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Dare informazioni sull'offerta formativa e le opportunità di lavoro, anche attraverso il N.I.L. (Nucleo inserimento lavorativo)	2023/2025	Creare conoscenza e possibilità di occupazione, attraverso azioni in sinergia con l'Azienda Speciale Consortile Oglio Po
Creazione di laboratori di Arti e Mestieri, con la partecipazione degli artigiani locali	2023/2025	Favorire nuove opportunità di conoscenza e lavoro
Realizzazione di opportunità formative e di crescita, attraverso progetti di "dote comune", servizio civile, leva civica regionale e garanzia giovane	2023/2025	Favorire nuove opportunità di conoscenza e lavoro
Promozione di campagne di sensibilizzazione sui rischi cui sono esposti i giovani	2023/2025	Prevenire fenomeni e comportamenti a rischio (abuso di alcol, sostanze stupefacenti, ecc.)

MISSIONE 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	
<u>PROGRAMMA 01</u> <u>URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali...). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Adeguamento degli strumenti urbanistici adottati	2023	Controllo e sviluppo urbanistico del territorio

MISSIONE 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	
<u>PROGRAMMA 02</u> <u>EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Censimento degli alloggi comunali, verifica delle caratteristiche e della destinazione d'uso	2023	Valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica

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

<u>PROGRAMMA 01</u> <u>DIFESA DEL SUOLO</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.
--	---

MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	
<u>PROGRAMMA 02</u> <u>TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Manutenzione e tutela del verde urbano	2023/2025	Garantire il decoro e la valorizzazione del territorio
Installazione punti di ricarica per auto e bici elettriche al fine di promuovere la mobilità	2023	Salvaguardia dell'ambiente

sostenibile		
Riduzione dei consumi energetici degli immobili comunali attraverso l'utilizzo di energie rinnovabili	2023/2025	Riduzione dei costi e salvaguardia dell'ambiente
Azioni finalizzate al contenimento degli animali alloctoni	2023/2025	Salvaguardia del territorio
Tutela delle bonifiche e manutenzione dei fossati del territorio comunale per quanto di competenza	2023/2025	Controllo e salvaguardia del territorio

MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	
PROGRAMMA 03 <u>RIFIUTI</u>	Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Garantire la qualità del servizio di raccolta rifiuti e migliorare la percentuale di rifiuti differenziati	2023/2025	Abbassamento del corrispettivo a carico dei contribuenti
Promozione della strategia delle 4 "R": riduzione, riuso, riciclo e recupero	2023/2025	Sviluppare la cultura ecologista dei cittadini
Fornitura di stoviglie in materiali lavabili o biodegradabili alle scuole del territorio	2023/2025	Salvaguardia dell'ambiente
Introduzione di eco-compattatori per plastica ed alluminio, con rilascio di un buono spesa nei negozi convenzionati	2023	Tutela dell'ambiente
Ampliamento e prolungamento dell'orario di apertura del centro di raccolta comunale	2023	Favorire l'accesso al centro di raccolta comunale da parte dell'utenza

--	--	--

MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		
<u>PROGRAMMA 04</u> <u>SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue). Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.	
OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Mantenimento della "Casetta dell'acqua" per la fornitura di acqua potabile a tariffe modiche con l'uso di tessere ricaricabili	2023/2025	Sensibilizzare i cittadini al tema della risorsa acqua; promuovere comportamenti ecologicamente sostenibili; creare uno strumento di dialogo tra le amministrazioni locali e i propri cittadini; offrire un'occasione di risparmio economico per i cittadini (rispetto all'acqua in bottiglia)

MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ		
<u>PROGRAMMA 05</u> <u>VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione	

	stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.
--	---

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Manutenzione delle strade comunali	2023/2025	Miglioramento della viabilità
Realizzare rallentatori stradali lungo le vie ad alta criticità di traffico	2023	Limitare la velocità di circolazione dei veicoli nei centri abitati
Progettazione riqualificazione della Piazza di Correggioverde, con realizzazione di nuova pavimentazione, e riqualificazione del giardino parrocchiale	2023	Realizzare interventi di valorizzazione della frazione di Correggioverde
Progettazione pista ciclabile di collegamento di Via Roma-Via Anselma-Via Cantone	2023	Implementare le piste ciclabili del territorio comunale

MISSIONE 11 SOCCORSO CIVILE	
<u>PROGRAMMA 01</u> <u>SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Sostegno all'Associazione di Protezione Civile presente sul territorio	2023/2025	Cooperazione nella prevenzione e gestione delle emergenze

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
<u>PROGRAMMA 01</u> <u>INTERVENTI PER</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

<u>L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO</u>	Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.
--	---

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Incentivare il servizio sociale a favore dei bambini in età prescolare e dei minori anche ad opera di operatori privati	2023/2025	Mantenimento dell'offerta sociale a favore delle famiglie del territorio

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
<u>PROGRAMMA 02 INTERVENTI PER LA DISABILITÀ</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Incrementare l'aiuto alle persone diversamente abili con la collaborazioni delle associazioni locali di volontariato	2023/2025	Ampliare l'offerta sociale a favore delle famiglie in cui sono presenti persone diversamente abili, in sinergia con l'Azienda Speciale Consortile Oglio Po e le associazioni di volontariato presenti sul territorio

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
<u>PROGRAMMA 03</u> <u>INTERVENTI PER GLI ANZIANI</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Sostegno alle persone anziane per favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie	2023/2025	Ampliamento dell'offerta di servizi a favore degli anziani
Organizzare soggiorni climatici estivi per la terza età con l'assistenza di personale medico ed infermieristico	2023/2025	Ampliamento dell'offerta di servizi a favore degli anziani
Proseguire il servizio di trasporto a favore degli anziani, residenti nelle frazioni, verso il Capoluogo	2023/2025	Ampliamento dell'offerta di servizi a favore delle persone anziane

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
<u>PROGRAMMA 04</u> <u>INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio,

	ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.
--	---

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Fornire assistenza fiscale a condizioni agevolate, in convenzione con le associazioni di categoria	2023/2025	Agevolare le fasce meno abbienti ad assolvere i propri obblighi fiscali

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
<u>PROGRAMMA 05</u> <u>INTERVENTI PER LE FAMIGLIE</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Promozione di iniziative a favore delle famiglie	2023/2025	Supporto alle famiglie nella propria formazione culturale

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
<u>PROGRAMMA 06</u> <u>INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Pubblicazione bando affitti e conseguente formazione graduatorie per l'accesso ai contributi regionali	2023/2025	Formazione delle graduatorie alle scadenze previste dalle normative, anche operando in sinergia con l'Azienda Speciale Consortile Oglio Po

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
<u>PROGRAMMA 07</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il

<u>PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI</u>	coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno del le politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.
--	---

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Implementare le attività di programmazione già attivate con l'Azienda Speciale Consortile Oglio Po	2023/2025	Collaborazione con le altre realtà territoriali, collaborando con l'Azienda Speciale Consortile Oglio Po

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
<u>PROGRAMMA 08</u> <u>COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi. Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Rafforzamento della collaborazione con le associazioni locali che operano nel sociale	2023/2025	Sostenere l'associazionismo

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
<u>PROGRAMMA 09</u> <u>SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE</u>	Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Mantenimento dei servizi cimiteriali	2023/2025	Garantire la fruizione ed il decoro dei cimiteri comunali
Creazione di nuovi loculi e aree per la dispersione delle ceneri funerarie	2023	Implementare gli spazi necessari presso i cimiteri comunali

Realizzazione servizi igienici nei cimiteri di Dosolo, Correggioverde e Villastrada	2023	Rendere i cimiteri comunali maggiormente fruibili da parte dei visitatori
---	------	---

MISSIONE 13 TUTELA DELLA SALUTE	
<u>PROGRAMMA 07</u> <u>ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA</u>	Spese di tutela della salute sostenute dagli enti locali

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Mantenimento servizio prelievi del sangue	2023/2025	Garantire il servizio alla comunità
Attivare un presidio di ambulanza sul territorio comunale a supporto del Servizio Sanitario di Emergenza	2023	Ampliare i servizi sanitari in favore della comunità

MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	
<u>PROGRAMMA 01</u> <u>INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Incentivare l'insediamento delle aziende sul territorio comunale	2023/2025	Aumento del numero delle PMI sul territorio comunale
Valorizzazione delle aziende locali, relativi lavorazioni e prodotti della filiera produttiva agroalimentare	2023/2025	Incremento della visibilità delle aziende

**MISSIONE 14
SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**

<u>PROGRAMMA 04</u> <u>RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.
---	---

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Mantenimento e sviluppo del SUAP on-line	2023/2025	Garantire costantemente la fruizione con modalità semplici, chiare e veloci delle informazioni necessarie per aprire o modificare attività economiche

**MISSIONE 15
POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

<u>PROGRAMMA 03</u> <u>SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE</u>	Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento
---	---

	e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti gli specifici settori di intervento.
--	--

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Favorire l'insediamento di attività che assumano personale locale	2023/2025	Riduzione del tasso di disoccupazione nel territorio comunale

MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	
<u>PROGRAMMA 01</u> <u>FONDO DI RISERVA</u> <u>PROGRAMMA 02</u> <u>FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ</u> <u>PROGRAMMA 03</u> <u>ALTRI FONDI</u>	Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste. Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Effettuare i dovuti accantonamenti: - al fondo di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste; - al fondo crediti di dubbia esigibilità.; - al fondo rischi diversi; - al fondo futuri adeguamenti economici; - al fondo di garanzia dei debiti commerciali.	2023/2025	Far fronte a spese future e/o impreviste, garantendo il permanere degli equilibri di bilancio pluriennale

MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	
<u>PROGRAMMA 01</u> <u>RESTITUZIONE</u> <u>ANTICIPAZIONI DI</u> <u>TESORERIA</u>	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. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO
Reintegro al Tesoriere comunale di quanto eventualmente anticipato per effettuare i pagamenti dovuti dall'Ente	2023/2025	Non ricorrere all'anticipazione di tesoreria e provvedere al pagamento regolare dei creditori

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

La gestione del patrimonio

Il patrimonio rappresenta il complesso dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza dell'Ente. Particolare attenzione viene posta alla gestione del patrimonio immobiliare, in quanto i beni dell'Ente rappresentano sia una fonte di ricchezza, nella misura in cui producono reddito, sia una voce di spesa. Sempre maggiore è la domanda di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio, a cui l'Ente deve riuscire a far fronte, nonostante le note difficoltà finanziarie dei bilanci degli enti locali.

Particolarmente critica a livello nazionale è la situazione degli edifici scolastici, su cui il Governo ha avviato un programma specifico per l'erogazione di contributi finalizzati ad interventi di messa in sicurezza degli stessi, nonché delle strade e degli edifici in genere, il cui stato di usura nel corso degli anni si è sempre più aggravato.

Per quanto riguarda i lavori pubblici l'Amministrazione Comunale intende proseguire le procedure di acquisizione dell'ex casello idraulico per restituirlo alle sue funzioni e renderlo fruibile alle associazioni e alla collettività di Dosolo.

Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

Ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112 del 25/06/2008 (conv. dalla legge n. 133/2008) deve essere redatto l'elenco dei beni immobili di proprietà comunale non strumentali all'esercizio della funzione istituzionale, e suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Con deliberazione di Giunta Comunale del 03/12/2022, di cui alla proposta n. 579, è stato approvato il Piano alienazioni e valorizzazioni immobiliari del triennio 2023/2025:

num. d'ordine	immobile	foglio	mappale	note	valore di mercato		
					anno 2023	anno 2024	anno 2025
1	area edificabile	22	448	area edificabile di mq. 2258 situata in prossimità di Via Monteverdi- stima €. 81,00 al mq	€ 182.898,00	€ -	€ -
2	ambiti destinazione produttiva	25	da prevedere variante P.G.T. e frazionamento aree	Area di circa mq. 1110 Classificata dal PGT come "Ambiti pubblici e di uso pubblico" situata in ZI comprendente opere di urbanizzazione primaria da confermare - stima € 45,00 al mq.	€ 49.500,00	€ -	€ -
totali					€ 232.398,00	€ -	€ -

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

Gli organismi gestionali esterni partecipati dal Comune sono di seguito elencati:

Denominazione	Codice Fiscale	Quota di partecipazione	Forma giuridica
Azienda Speciale Consortile Oglio Po	91010010204	7,89%	Azienda speciale di cui al D.Lgs. 267/2000
Azienda Pubblici Autoservizi Mantova S.p.A. – APAM S.p.A.	00402940209	0,4563%	Società per azioni
Consorzio Energia Veneto	03274810237	0,1175%	Consorzio
Gal Terre del Po S.C.R.L.	02505240206	0,7042%	Società cooperativa a responsabilità limitata
S.i.e.m. – Società Intercomunale Ecologica Mantovana - S.p.A.	80018460206	0,8495%	Società per azioni
Società per la gestione integrata del Servizio Idrico Oglio-Po S.p.A. – G.I.S.I. S.p.A. – in liquidazione	92001020202	12,475%	Società per azioni (in liquidazione)
Territorio Energia Ambiente S.p.A. – TEA S.p.A.	01838280202	0,0021%	Società per azioni

Come previsto dal comma 4 dell'art. 20 del D.Lgs. n. 175/2016, il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 37 del 20/12/2021, ha approvato la relazione sullo stato di attuazione del Piano di razionalizzazione delle partecipazioni detenute alla data del 31/12/2019, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 27 del 22/12/2020, dalla quale emergono i risultati esposti in sintesi nel prospetto che segue:

DENOMINAZIONE PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	MISURA DI RAZIONALIZZAZIONE PREVISTA CON DEL. C.C. 43/2018	OPERAZIONE REALIZZATA
Società per la gestione integrata del Servizio Idrico Oglio-Po S.p.A. – G.I.S.I. S.p.A.	92001020202	12,475%	Messa in liquidazione della società	Avvio procedura di liquidazione

Il 18/03/2021 l'Assemblea dei Soci di G.I.S.I. S.p.A. ha deliberato lo scioglimento e la messa in liquidazione della società e nominato i liquidatori. La procedura di liquidazione è tuttora in corso.

In data 20/12/2021, con deliberazione n. 38, il Consiglio Comunale ha provveduto ad approvare la revisione ordinaria delle partecipazioni ex art. 20 del D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175, come modificato dal D.Lgs. 16 giugno 2017, n. 100, effettuando una ricognizione delle partecipazioni possedute e confermando, quale misura di razionalizzazione da adottare, lo scioglimento della partecipata G.I.S.I. S.p.A. al termine della procedura di liquidazione.

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

La legge n. 244 del 24/12/2007 (legge finanziaria 2008) ha introdotto misure volte al contenimento ed alla razionalizzazione delle spese di funzionamento delle Pubbliche Amministrazioni.

L'art. 2, commi 594 e seguenti, della L. n. 244/2007, impone a tutte le P.A. di predisporre un piano triennale per il contenimento della spesa corrente per il proprio funzionamento, che deve essere reso pubblico con le modalità previste dall'articolo 11 del D.Lgs. n. 165/2001 e dall'articolo 54 del codice dell'amministrazione digitale (D.Lgs. n. 82/2005).

Il comma 594 del sopra richiamato art. 2 ha previsto, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, che i piani triennali adottati dalle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del D.Lgs. n. 165/2001 individuino le misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili a uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Il comma 595 del succitato articolo 2 ha stabilito che nei piani relativi alle dotazioni strumentali occorre prevedere misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.

Gli uffici comunali competenti effettuano periodicamente una ricognizione delle principali tipologie di beni strumentali in dotazione ai servizi comunali ed agli organi politico-amministrativi; ne valutano l'idoneità nel supporto delle prestazioni lavorative, al fine di predisporre misure dirette alla razionalizzazione del loro utilizzo, pur salvaguardando la funzionalità di uffici, servizi e organi istituzionali.

In linea generale, e quale criterio primario per la razionalizzazione delle spese, non saranno effettuate nuove acquisizioni di beni e attrezzature, se non in sostituzione di quelle esistenti da dismettere, o in caso di guasti per i quali risulterebbe antieconomico procedere alla riparazione, salvo casi eccezionali da autorizzare.

In ottemperanza a tali previsioni normative ed in coerenza con l'esigenza di ridurre quanto più possibile i costi di funzionamento nel rispetto dei principi di economicità e buona amministrazione, vengono di seguito delineate le azioni che il Comune di Dosolo intende perseguire anche nel triennio 2023/2025 per conseguire l'obiettivo del risparmio di gestione.

DOTAZIONI STRUMENTALI.

La rete informatica dell'Ente

FOTOCOPIATRICI E STAMPANTI DI RETE

Gli eventuali acquisti informatici, preventivamente autorizzati, verranno effettuati utilizzando le convenzioni Consip S.p.A. e Sintel attive o tramite il Mercato Elettronico delle Pubbliche Amministrazioni (MEPA) e, solo nella

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

impossibilità di uso delle stesse e nei casi consentiti dalla legge, tramite richiesta di preventivi a fornitori abituali dell'Ente.

L'utilizzo delle strumentazioni viene consentito solo se finalizzato alle effettive necessità d'ufficio.

TELEFONIA MOBILE

Gli apparati di telefonia mobile in dotazione all'Ente sono assegnati al Responsabile del Settore Tecnico, al personale con mansioni di assistenza e di manutenzione, al personale in reperibilità, all'agente di Polizia Locale. I cellulari in dotazione sono cinque, tutti noleggiati tramite convenzione Consip, unitamente a scheda telefonica (Sim), con risparmio sulle tariffe applicate.

AUTOMEZZI.

Il parco auto comunale è composto dai seguenti automezzi attualmente in uso: n. 2 autovetture con alimentazione a benzina, di cui una in dotazione alla Polizia Locale, n. 1 autocarro, n. 2 macchine operatrici, n. 1 furgone cassonato e n. 2 pulmini, alimentati con carburante diesel.

Lo scuolabus non è attualmente in uso e dovrà essere sostituito per obsolescenza. Ad oggi il servizio di trasporto scolastico è effettuato da autista dipendente comunale con mezzo a noleggio.

Gli organi di governo non hanno in dotazione nessuna autovettura (auto blu) e non ne è previsto l'acquisto negli anni futuri.

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO, CON ESCLUSIONE DEI BENI INFRASTRUTTURALI.

I beni immobili ad uso abitativo o di servizio sono quelli che, in proprietà, in uso o posseduti per altro diritto reale, sono adibiti ad abitazione di terzi (alloggi di servizio), oppure a sedi di uffici e/o servizi.

Prosegue il percorso finalizzato alla ricognizione e riorganizzazione dell'utilizzo e della gestione degli immobili di servizio e delle locazioni, al fine di conseguire risparmi di gestione.

Al 31/12/2021 i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, dei quali l'Ente ha disponibilità sono i seguenti:

Denominazione del bene	Indirizzo	Numero civico	Localizzazione Geografica	Tipologia dell'immobile
campo sportivo	Via Anselma	[50]	Dosolo (MN) [46030]	Impianto sportivo (24)
palestra scolastica	Via dei Frati	1A	Dosolo (MN) [46030]	Impianto sportivo (24)
cinema teatro comunale	Via Cerati Luciano	[33]	Dosolo (MN) [46030]	Teatro, cinematografo, struttura per concerti e spettacoli e assimilabili (33)
magazzino comunale	Via Nuova	[5]	Dosolo (MN) [46030]	Magazzino e locali di deposito (27)
case popolari	Via Falchi Pietro	[42]	Dosolo (MN) [46030]	Abitazione (11)
case popolari	Via Falchi Pietro	[42]	Dosolo (MN) [46030]	Abitazione (11)
municipio	piazza garibaldi	[3]	Dosolo (MN) [46030]	Ufficio strutturato ed assimilabili (34)
scuola secondaria di primo grado	via pietro falchi	[85]	Dosolo (MN) [46030]	Edificio scolastico (es.: scuola di ogni ordine e grado, università, scuola di formazione) (20)
case popolari	via argine raffa	[1]	Dosolo (MN) [46030]	Abitazione (11)
case popolari	via castello	[15]	Dosolo (MN) [46030]	Abitazione (11)
case popolari	via castello	[9]	Dosolo (MN) [46030]	Abitazione (11)
biblioteca	via luciano cerati	[1]	Dosolo (MN) [46030]	Biblioteca, pinacoteca, museo, gallerie (13)
autorimessa	via garibaldi	[3]	Dosolo (MN) [46030]	Biblioteca, pinacoteca, museo, gallerie (13)
scuola infanzia	via VIII marzo	[9]	Dosolo (MN) [46030]	Edificio scolastico (es.: scuola di ogni ordine e grado, università, scuola di formazione) (20)
scuola primaria	Via Pietro Falchi	[83]	Dosolo (MN) [46030]	Edificio scolastico (es.: scuola di ogni ordine e grado, università, scuola di formazione) (20)
scuola musica - sede banda	Via Lame	[1]	Dosolo (MN) [46030]	Ufficio strutturato ed assimilabili (34)
distretto sanitario	Via Lame	[1]	Dosolo (MN) [46030]	Ufficio strutturato ed assimilabili (34)
Edificio residenziale	Via Pietro Falchi	[75]	Dosolo (MN) [46030]	Abitazione (11)
Rustico	Via Pietro Falchi	[75]	Dosolo (MN) [46030]	Magazzino e locali di deposito (27)
Rustico	Via Pietro Falchi	[75]	Dosolo (MN) [46030]	Magazzino e locali di deposito (27)
case popolari	via castello	[47]	Dosolo (MN) [46030]	Abitazione (11)
magazzino comunale più acquedotto	Via Provinciale Sud	[1]	Dosolo (MN) [46030]	Magazzino e locali di deposito (27)
case popolari	Via Mazzini Giuseppe	[4]	Dosolo (MN) [46030]	Abitazione (11)
sala civica	Via Mazzini Giuseppe	[4]	Dosolo (MN) [46030]	Ufficio strutturato ed assimilabili (34)
cabina enel	Via Nuova Ghidini	[8]	Dosolo (MN) [46030]	Ufficio strutturato ed assimilabili (34)
palestra	via Ghidini	[2]	Dosolo (MN) [46030]	Impianto sportivo (24)
Scuola materna e asilo nido	Piazza Maestro Luigi Lombardi	[1]	Dosolo (MN) [46030]	Edificio scolastico (es.: scuola di ogni ordine e grado, università, scuola di formazione) (20)
case popolari	Via Lupi Gino	[8]	Dosolo (MN) [46030]	Abitazione (11)
case popolari	Via Lupi Gino	[8]	Dosolo (MN) [46030]	Abitazione (11)
case popolari	Via Lupi Gino	[8]	Dosolo (MN) [46030]	Abitazione (11)

Alcuni locali sono destinati a servizio della collettività attraverso la gestione convenzionata da parte di Associazioni presenti sul territorio, esclusivamente per finalità culturali, ricreative, sociali e sportive.

Le manutenzioni di tutti gli immobili hanno visto, durante il corso degli anni, una oculata gestione delle spese.

Per quanto riguarda il consumo dell'energia elettrica, si intende concludere nell'anno 2022 l'intervento di sostituzione delle lampade di illuminazione pubblica con nuovi impianti a tecnologia LED, che consentiranno a regime un notevole risparmio di spesa.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Programma degli incarichi di collaborazione

L'art. 3, comma 55, della Legge 24 dicembre 2007, n. 244, come sostituito dall'art. 46 del D.L. n. 112/2008 (conv. L. n. 133/2008), prevede che gli enti locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'articolo 42, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000.

Il tetto di spesa per incarichi di studio, ricerca e consulenza, inclusa quella relativa a studi e consulenze conferiti a pubblici dipendenti, non può essere superiore al 20% di quella sostenuta nel 2009, così come disposto dall'art. 6, c. 7, del D.L. n. 78/2010.

Nel triennio 2023/2025 l'Amministrazione Comunale non prevede l'attivazione di contratti di collaborazione autonoma, come previsti dalle norme vigenti.

Altri strumenti di programmazione

Si valuterà l'adozione di altri strumenti di programmazione previsti da specifiche disposizioni di legge, aventi carattere non obbligatorio (es. piani di razionalizzazione di cui al D.L. n. 98/2011).

DELL'AMMINISTRAZIONE: COMUNE DI DOSOLO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	Anno 2023	Anno 2024	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
stanziamenti di bilancio	€ 20.533,00	€ 81.600,00	€ 102.133,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'art. 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
altro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totale	€ 20.533,00	€ 81.600,00	€ 102.133,00

Dosolo, lì 02/12/2022

Il referente del programma
Il Responsabile Finanziario
Dott.ssa Roberta Furattini

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

ALLEGATO A D.U.P.S. 2023/2025 - SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024																											
DELL'AMMINISTRAZIONE: COMUNE DI DOSOLO																											
ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA																											
NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programma di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione/I)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica del programma (11)			
																2023	2024	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA	denominazione				
																				Importo	Tipologia						
583000130209202300001	83000130209	2023	2023	non ancora richiesto alla data di elaborazione del presente documento	NO	-	NO	LOMBARDIA	SERVIZI	90511000-2	SERVIZIO DI RACCOLTA E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI E DI APPLICAZIONE E RISCOSSIONE DELLA TARI CORRISPETTIVO	1	RESPONSABILE SETTORE TECNICO ARCH. RICCARDO BELFANTI	84 MESI	SI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-	0000571937	Gestione Associata C.U.C. Mantova Sud	NO			
583000130209202300002	83000130209	2023	2024	non ancora richiesto alla data di elaborazione del presente documento	NO	-	NO	LOMBARDIA	SERVIZI	80410000-1	SERVIZI ALLA PERSONA INTEGRATI: SCOLASTICI E AUSILIARI	1	SEGRETARIO COMUNALE DOTT.SSA ROBERTA BORGHI	36 MESI	SI	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 160.000,00	€ 180.000,00	€ 0,00	-	0000571937	Gestione Associata C.U.C. Mantova Sud	NO			
583000130209202300003	83000130209	2023	2023	non richiesto alla data di elaborazione del presente documento	NO	.	NO	LOMBARDIA	SERVIZI	60130000-8	TRASPORTO SCOLASTICO	1	SEGRETARIO COMUNALE DOTT.SSA ROBERTA BORGHI	36 MESI	SI	€ 20.533,00	€ 61.600,00	€ 102.667,00	€ 184.800,00	€ 0,00	-	0000571937	Gestione Associata C.U.C. Mantova Sud	NO			
																€ 20.533,00	€ 81.600,00	€ 262.667,00	€ 364.800,00	€ 0,00							

Dosolo, li 02/12/2022

Il referente del programma
Il Responsabile Finanziario
Dott.ssa Roberta Furattini

- Note**
- (1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programma di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lett. qq) del D.Lgs. 50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F=CPV<45 o 48; S= CPV>=48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'art. 6 comma 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Importo complessivo ai sensi dell'art. 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (cfr. articolo 8)
- (11) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella B.1
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella B.2
1. modifica ex art. 7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art. 7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art. 7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art. 7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art. 7 comma 9

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma biennale)			
Responsabile del procedimento: Dott.ssa Furattini Roberta		codice fiscale: FRTRRT76D66L826E	
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto			
tipologia di risorse	anno 2023	anno 2024	annualità successive
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
stanziamenti di bilancio	€ 20.533,00	€ 81.600,00	€ 262.667,00
finanziamenti ai sensi dell'art. 3 del D.L. 310/1990, convertito dalla L. 403/1990	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altra tipologia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

DELL'AMMINISTRAZIONE: COMUNE DI DOSOLO

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

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
NEGATIVO					

Dosolo, lì 02/12/2022

Il referente del programma
Il Responsabile Finanziario
Dott. Roberta Furattini

(1) breve descrizione dei motivi