



CITTA' DI GARBAGNATE MILANESE
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

CODICE ENTE 10993

N. 65 DATA: 21/12/2022

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 INTEGRATO CON NOTA DI AGGIORNAMENTO, AI SENSI DEL COMMA 1 DELL'ART. 170 DEL D.LGS. N. 267/2000, E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 E RELATIVI ALLEGATI.

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

L'anno duemilaventidue addì ventuno del mese di Dicembre, convocato alle ore 17:00, si è riunito nella sala delle adunanze in sessione ordinaria, di prima convocazione, il Consiglio Comunale in seduta pubblica per trattare l'oggetto su indicato. Di tale convocazione è stata data partecipazione al Sig. Prefetto.

1	BARLETTA DANIELE DAVIDE	S	10	SERRA ROSANNA	S
2	MADE' PIERA	S	11	MICALIZZI DOMENICO	S
3	FERRARIO SIMONE	S	12	MACRI' GIUSEPPE	S
4	DI BELLA NICOLA ALESSANDRO	S	13	BONESI MARA	S
5	GIAMMELLA FRANCESCO	S	14	DE ANGELIS GIOVANNI	S
6	FARAVELLI LUCA	S	15	CAFIERI ACHILLE ALESSANDRO	S
7	BARLETTA LIDIA	S	16	MILANI ALBERTO CARLO	S
8	MERONI MATTEO	S	17	MILANI STEFANO	S
9	ELIA LEONARDO	S			

Totale presenti: 17

Totale assenti: 0

TRAVAGLIATI SIMONA MARIA	S	PIROLA ALBERTO	S
DAGA IVAN	S	BONIARDI FABIO MASSIMO	S
ABATE PRIMAVERA	S		

Assiste alla seduta il Segretario Generale Dott.ssa Roberta Beltrame il quale provvede alla redazione del presente verbale.

DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 65 DEL 21/12/2022 AVENTE AD OGGETTO: "APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 INTEGRATO CON NOTA DI AGGIORNAMENTO, AI SENSI DEL COMMA 1 DELL'ART. 170 DEL D.LGS. N. 267/2000, E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 E RELATIVI ALLEGATI".

Il Presidente introduce l'ultimo punto all'Ordine del Giorno avente ad oggetto: "Approvazione Documento Unico di Programmazione 2023-2025 integrato con nota di aggiornamento, ai sensi del comma 1 dell'art. 170 del D.Lgs n. 267/2000, e approvazione Bilancio di Previsione 2023-2025 e relativi allegati" e cede la parola all'assessore Pirola che illustra la proposta di deliberazione.

Successivamente il Presidente cede la parola al consigliere Faravelli Luca, Presidente della 1^a Commissione Consiliare "Finanze-Lavoro-Personale" che dà lettura del verbale n. 8 della seduta del 15/12/2022, agli atti d'ufficio.

Segue ampio dibattito, cui partecipano: i Consiglieri Bonesi, Macrì, Milani Stefano, l'Assessore Pirola, i Consiglieri Di Bella, De angelis, Micalizzi, il Consigliere Milani Alberto Carlo, l'Assessore Travagliati, il Consigliere Ferrario, l'assessore Boniardi, i Consiglieri Cafieri e Faravelli, il Sindaco.

Si procede poi con le dichiarazioni di voto.

Tutti gli interventi vengono riportati integralmente nel resoconto a parte.

Quindi,

IL CONSIGLIO COMUNALE

Richiamati

- la deliberazione n. 41 del 22 dicembre 2021 approvata dal Consiglio Comunale avente ad oggetto: "Approvazione Documento Unico di Programmazione 2022-2024 integrato con nota di aggiornamento, ai sensi del comma 1 dell'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000, e del bilancio di previsione 2022-2024 e relativi allegati";
- la deliberazione n. 130 del 29 dicembre 2021 di Giunta Comunale avente come oggetto: "APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) PER IL PERIODO 2022-2024";

-Vista la proposta N 71 del 09/12/2022 del Settore Servizio Economico Finanziario avente ad oggetto "APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 INTEGRATO CON NOTA DI AGGIORNAMENTO, AI SENSI DEL COMMA 1 DELL'ART. 170 DEL D.LGS. N. 267/2000, E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 E RELATIVI ALLEGATI", sottoscritta dal direttore del Settore Servizio Economico Finanziario Dott. Roberto Cantaluppi, che viene allegata alla seguente deliberazione a formare parte integrante e sostanziale di essa;

-Ritenuto di condividerne e farne propri i contenuti e le considerazioni ivi espresse;

Visti

-Il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso dal Direttore del Settore Servizio Economico Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs 267/2000 (all. b);

-Il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso dal Responsabile del Servizio Amministrativo Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs 267/2000 (all. c);

-Lo Statuto Comunale;

-il D.Lgs. 267/2000;

Con la seguente votazione resa per alzata di mano:

Consiglieri presenti n. 17

Consiglieri votanti n. 17

Astenuti n. 0

Voti favorevoli n. 11 (Barletta D., Ferrario, Di Bella, Giammella, Faravelli, Barletta L., Meroni, Elia, Madè, Serra, Micalizzi)

Voti contrari n. 6 (Cafieri, Bonesi, De Angelis, Macrì, Milani Alberto Carlo, Milani Stefano)

DELIBERA

Per tutte le ragioni espresse in premessa, qui richiamate e da intendersi ritrascritte;

1. Di approvare la proposta N 71 del 09/12/2022 del Settore Servizio Economico Finanziario avente ad oggetto "APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 INTEGRATO CON NOTA DI AGGIORNAMENTO, AI SENSI DEL COMMA 1 DELL'ART. 170 DEL D.LGS. N. 267/2000, E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 E RELATIVI ALLEGATI", sottoscritta dal direttore del Settore Servizio Economico Finanziario Dott. Roberto Cantaluppi, che viene allegata alla seguente deliberazione a formare parte integrante e sostanziale di essa.

2. Di approvare il Documento Unico di Programmazione 2023-2025 integrato con nota di aggiornamento, ai sensi del comma 1 dell'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000, nel testo presentato dalla Giunta Comunale (allegato 1 della proposta n. 71 del 9/12/2022), all'interno del quale trovano riscontro:

- il Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali per il triennio 2023-2025;
- il Piano Triennale Opere Pubbliche 2023-2025;
- il Piano Biennale 2023-2024 degli acquisti di beni e servizi;
- il Piano 2023-2025 di razionalizzazione delle spese di funzionamento.

3. Di approvare il bilancio di previsione 2023-2025, dando atto che esso presenta le seguenti risultanze (allegato 2 della proposta di deliberazione n. 71 del 9/12/2022):

ANNO 2023

ENTRATE			SPESE		
TITOLO 1	Entrate Tributarie	14.512.180,91	TITOLO 1	Spese Correnti	21.456.761,20
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.295.128,08	TITOLO 2	macroaggregato 4	0,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	5.890.357,21			
			TITOLO 4	Rimborso di prestiti	740.905,00
TITOLO 4	Oneri urbanizzazioni	500.000,00			
	Totale parte CORRENTE	22.197.666,20		Totale parte CORRENTE	22.197.666,20
			TITOLO 2	Spese in Conto Capitale	8.858.994,65
			TITOLO 2	macroaggregato 4	0,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	9.358.994,65			
TITOLO 4	Oneri urbanizzazioni	-500.000,00			

Documento informatico sottoscritto digitalmente dal Segretario Generale Dott.ssa Roberta Beltrame e dall'Presidente Avv.

Rosanna Serra ai sensi dell'art. 20 e 21 e segg. D.Lgs 82/2005.

TITOLO 5	Riduzioni attività finanziarie	0,00	TITOLO 3	Incremento attività finanziarie	0,00
TITOLO 6	Accensione di prestiti	0,00			
Totale parte INVESTIM.		8.858.994,65	Totale parte INVESTIM.		8.858.994,65
TITOLO 9	Entrate x conto terzi	4.917.145,00	TITOLO 7	Spese x conto terzi	4.917.145,00
		35.973.805,85			35.973.805,85

ANNO 2024

ENTRATE			SPESE		
TITOLO 1	Entrate Tributarie	14.512.180,91	TITOLO 1	Spese Correnti	21.204.043,20
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.043.010,08	TITOLO 2	macroaggregato 4	0,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	5.889.757,21			
			TITOLO 4	Rimborso di prestiti	740.905,00
TITOLO 4	Oneri urbanizzazioni	500.000,00			
Totale parte CORRENTE		21.944.948,20	Totale parte CORRENTE		21.944.948,20
			TITOLO 2	Spese in Conto Capitale	480.000,00
			TITOLO 2	macroaggregato 4	0,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	980.000,00			
TITOLO 4	Oneri urbanizzazioni	-500.000,00			
TITOLO 5	Riduzioni attività finanziarie	0,00	TITOLO 3	Incremento attività finanziarie	0,00
TITOLO 6	Accensione di prestiti	0,00			
Totale parte INVESTIM.		480.000,00	Totale parte INVESTIM.		480.000,00
TITOLO 9	Entrate x conto terzi	4.917.145,00	TITOLO 7	Spese x conto terzi	4.917.145,00
		27.342.093,20			27.342.093,20

ANNO 2025

ENTRATE			SPESE		
TITOLO 1	Entrate Tributarie	14.512.180,91	TITOLO 1	Spese Correnti	21.204.043,20
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.043.010,08	TITOLO 2	macroaggregato 4	0,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	5.889.757,21			
			TITOLO 4	Rimborso di prestiti	740.905,00
TITOLO 4	Oneri urbanizzazioni	500.000,00			

Documento informatico sottoscritto digitalmente dal Segretario Generale Dott.ssa Roberta Beltrame e dall'Presidente Avv. Rosanna Serra ai sensi dell'art. 20 e 21 e segg. D.Lgs 82/2005.

Totale parte
CORRENTE **21.944.948,20**

Totale parte CORRENTE **21.944.948,20**

TITOLO 4	Entrate in conto capitale	850.000,00
TITOLO 4	Oneri urbanizzazioni	-500.000,00
TITOLO 5	Riduzioni attività finanziarie	0,00
TITOLO 6	Accensione di prestiti	0,00

TITOLO 2	Spese in Conto Capitale	350.000,00
TITOLO 2	macroaggregato 4	0,00

TITOLO 3	Incremento attività finanziarie	0,00
----------	---------------------------------	------

Totale parte INVESTIM. **350.000,00**

Totale parte INVESTIM. **350.000,00**

TITOLO 9	Entrate x conto terzi	4.917.145,00
----------	-----------------------	--------------

TITOLO 7	Spese x conto terzi	4.917.145,00
----------	---------------------	--------------

27.212.093,20

27.212.093,20

4. Di dare atto che:

- i quadri riassuntivi e i risultati differenziali sono parte integrante del bilancio;
- il bilancio chiude in pareggio finanziario complessivo (art. 162 del D. Lgs. n.267/2000);
- il bilancio di previsione 2023/2025 è accompagnato dagli allegati obbligatori previsti dall'articolo 11, comma 3 del Decreto legislativo n. 118/2011 e precisamente:
 - a) il prospetto esplicativo del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio 2022;
 - b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - c) il prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
 - e) il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione (non presente perché non ricorre la fattispecie);
 - f) il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione (non presente perché non ricorre la fattispecie);

- nella redazione del bilancio si è tenuto conto delle deliberazioni di Giunta e Consiglio Comunale assunte in materia di aliquote e tariffe, come richiamate in premessa;

5. Di approvare la Nota Integrativa al Bilancio di Previsione 2023/2025 (allegato 3 della proposta n. 71 del 9/12/2022);

6. Di approvare, come previsto dall'art. 18 bis D.Lgs. n° 118/2011, il Piano degli Indicatori di Bilancio 2023/2025 (allegato 4 della proposta n. 71 del 9/12/2022).

7. Di prendere atto della relazione sulla proposta di Bilancio di Previsione 2023-2025, resa ai sensi dell'art. 11, comma 3, lettera h) del Decreto Lgs. n° 118/2011 e del parere sulla proposta medesima reso ai sensi dell'art. 239 del Decreto Lgs. n° 267/2000 dal Collegio dei Revisori dei Conti (all. 5 della proposta n. 71 del 9/12/2022).

8. Di dare atto che costituiscono allegati obbligatori al Bilancio di Previsione 2023-2025 i seguenti atti:

- deliberazione di Giunta Comunale n. 103 del 21/11/2022 di Verifica delle quantità e qualità aree fabbricabili (allegato 6 della proposta n. 71 del 9/12/2022);
- deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 21/11/2022 di approvazione del Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni Immobiliari 2023-2025 (allegato 7 della proposta n. 71 del 9/12/2022);
- deliberazione di Giunta Comunale n. 97 del 21/11/2022 di approvazione del Tariffario Unico 2023 (allegato 8 della proposta n. 71 del 9/12/2022);
- deliberazione di Giunta Comunale n. 98 del 21/11/2022 di individuazione del livello di copertura dei servizi a domanda individuale anno 2023 (allegato 9 della proposta n. 71 del 9/12/2022);
- Tabella Parametri di Deficitarietà (allegato 10 della proposta n. 71 del 9/12/2022);
- indirizzi internet di pubblicazione del Rendiconto 2021 e Bilancio Consolidato (allegato 11 della proposta n. 71 del 9/12/2022)

Quindi,

IL CONSIGLIO COMUNALE

Con la seguente votazione resa per alzata di mano:

Consiglieri presenti n. 17

Consiglieri votanti n. 11

Astenuti n. 6 (Cafieri, Bonesi, De Angelis, Macrì, Milani Alberto Carlo, Milani Stefano)

Voti favorevoli n. 11 (Barletta D., Ferrario, Di Bella, Giammella, Faravelli, Barletta L., Meroni, Elia, Madè, Serra, Micalizzi)

Voti contrari n. 0

DICHIARA

la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs n. 267/2000, stando l'urgenza nel provvedere.

Dello svolgimento della seduta verrà messa agli atti della Segreteria Istituzionale trascrizione completa, successivamente allegata alla deliberazione di approvazione dei verbali delle sedute precedenti.

Il Presidente chiude i lavori del Consiglio Comunale alle ore 19.40.

Allegati:

a) Proposta N. 71 del Settore Servizio Economico Finanziario

b) Parere regolarità tecnica ex art. 49 D.Lgs n. 267/2000

Documento informatico sottoscritto digitalmente dal Segretario Generale Dott.ssa Roberta Beltrame e dall'Presidente Avv.

Rosanna Serra ai sensi dell'art. 20 e 21 e segg. D.Lgs 82/2005.

c) Parere regolarità contabile ex art. 49 D.Lgs n. 267/2000

DELIBERAZIONE C.C. N. 65 DEL 21/12/2022

Il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto.

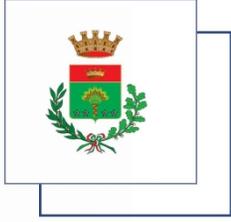
IL PRESIDENTE
AVV. ROSANNA SERRA

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA ROBERTA BELTRAME

X La presente deliberazione viene resa immediatamente eseguibile dal Consiglio Comunale ai sensi dell'art. 134, comma 4, Testo Unico D.L.gs. n.267/00

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA ROBERTA BELTRAME

Data 21/12/2022



**CITTA' DI GARBAGNATE MILANESE
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO**

SETTORE SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO

PARERE TECNICO ai sensi dell' art. 49 del D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267

IL DIRETTORE

Attesa la propria competenza in base al vigente ordinamento interno del Comune;
Richiamato l'art. 49, comma 1°, della D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267;
Vista la proposta di deliberazione avente per oggetto:

Oggetto: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 INTEGRATO CON
NOTA DI AGGIORNAMENTO, AI SENSI DEL COMMA 1 DELL'ART. 170 DEL D.LGS. N. 267/2000, E
APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 E RELATIVI ALLEGATI

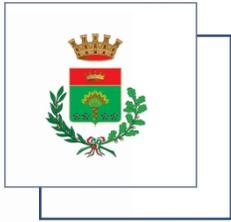
ESPRIME

PARERE FAVOREVOLE di regolarità tecnica sulla proposta.

ROBERTO CANTALUPPI

Garbagnate Milanese, 09/12/2022

DOCUMENTO INFORMATICO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DELL'ART. 20 DEL D.LGS.82/2005.



**CITTA' DI GARBAGNATE MILANESE
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO**

ALLEGATO

Oggetto: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 INTEGRATO CON NOTA DI AGGIORNAMENTO, AI SENSI DEL COMMA 1 DELL'ART. 170 DEL D.LGS. N. 267/2000, E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 E RELATIVI ALLEGATI

PARERE CONTABILE ai sensi dell' art. 49 del D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267

IL RESPONSABILE DEL SETTORE SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO

Attesa la propria competenza in base al vigente ordinamento interno del Comune;
Richiamato l'art. 49, comma 1°, del D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267;
Vista la proposta di deliberazione avente per oggetto:

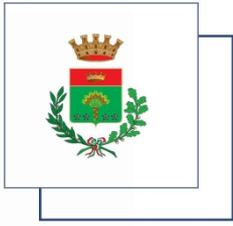
APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 INTEGRATO CON NOTA DI AGGIORNAMENTO, AI SENSI DEL COMMA 1 DELL'ART. 170 DEL D.LGS. N. 267/2000, E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 E RELATIVI ALLEGATI

ESPRIME

PARERE FAVOREVOLE.

Il Direttore del Settore
Roberto Cantaluppi

Garbagnate Milanese, 09/12/2022



**CITTA' DI GARBAGNATE MILANESE
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO**

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA

La deliberazione 65 del 21/12/2022 è divenuta esecutiva per decorrenza dei termini di cui all'art. 134 3° co. D.Lgs. 267/2000 in data 02/01/2023

Li, 09/01/2023

**IL SEGRETARIO GENERALE
BELTRAME ROBERTA**



**CITTA' DI GARBAGNATE MILANESE
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO**

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Io sottoscritto il Segretario Generale certifico che copia della deliberazione n. 65 del 21/12/2022 del Consiglio Comunale viene pubblicata all'Albo Online di questo Comune il 22/12/2022 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124 del D. Lgs. 267/2000.

Garbagnate Milanese, 22/12/2022

**IL SEGRETARIO GENERALE
BELTRAME ROBERTA**



**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
TRIENNIO 2023 – 2025
Nota di aggiornamento**

Principio contabile applicato alla programmazione allegato 4/1 al D. Lgs. 118/2011

DUP
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
SEZIONE STRATEGICA

Il Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 che contiene le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, ha disciplinato con l'allegato 4/1 il "Principio contabile applicato alla programmazione".

Il punto 1 dell'allegato 4/1 definisce la programmazione come il processo di analisi e valutazione, che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire;
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

Tra gli strumenti di programmazione degli enti locali, individuati dall'allegato 4/1, vi è il Documento Unico di Programmazione (DUP).

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le eventuali discontinuità ambientali e organizzative;

costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il documento si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

La Sezione Strategica definisce, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

La Sezione Operativa ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il principio contabile della programmazione prevede che la Sezione Operativa individui, per ogni missione, i programmi che l'Ente intende realizzare.

La Sezione Operativa, infine, comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

SEZIONE STRATEGICA – PARTE PRIMA

ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

1) SITUAZIONE SOCIO-ECONOMICA DEL TERRITORIO

a) VALUTAZIONE DEGLI SCENARI DI SVILUPPO ECONOMICO

Il Bollettino Economico fornisce informazioni sull'andamento dell'economia italiana, inquadrandolo nel più generale contesto economico internazionale e dell'area dell'euro, nei suoi aspetti più rilevanti: economia reale, conti pubblici, attività delle banche, mercati finanziari. Brevi riquadri approfondiscono alcune tematiche specifiche.

Nel terzo trimestre l'economia mondiale ha continuato a risentire dell'inflazione eccezionalmente alta, del peggioramento delle condizioni finanziarie, dell'incertezza legata al conflitto in Ucraina, della debolezza dell'attività in Cina e, in misura minore rispetto all'inizio dell'anno, delle difficoltà di approvvigionamento lungo le catene del valore. Il prezzo del gas naturale in Europa - che ha registrato nuovi massimi in agosto - è sceso dopo il raggiungimento degli obiettivi di stoccaggio; i futures segnalano comunque per tutto il prossimo anno prezzi molto elevati, anche a causa dei rischi gravanti sulla sicurezza degli approvvigionamenti. I corsi del petrolio sono invece diminuiti per effetto del diffuso peggioramento congiunturale. Il commercio mondiale ha rallentato. Le più recenti previsioni delle istituzioni internazionali prefigurano un ulteriore indebolimento della crescita globale per il prossimo anno, con rischi orientati al ribasso.

La Federal Reserve ha deliberato in luglio e in settembre due ulteriori cospicui incrementi del tasso di interesse di riferimento e ha confermato la necessità di mantenere un orientamento restrittivo della politica monetaria fino a quando l'inflazione non sarà stata ricondotta in linea con l'obiettivo. Anche la Bank of England ha innalzato nuovamente il tasso di riferimento nelle ultime due riunioni; tra la fine di settembre e la metà di ottobre è intervenuta con acquisti di titoli di Stato per contrastare le forti tensioni finanziarie successive all'annuncio di misure fiscali particolarmente espansive da parte del governo. Diverse altre banche centrali di economie avanzate hanno introdotto aumenti dei tassi ufficiali; la politica monetaria rimane invece accomodante in Giappone e, tra le economie emergenti, in Cina. Dall'inizio di luglio le condizioni finanziarie sui mercati internazionali sono diventate più tese: sono ulteriormente cresciuti i rendimenti dei titoli di Stato e i corsi azionari hanno continuato a scendere; la volatilità si conferma assai elevata. Prosegue l'apprezzamento del dollaro rispetto alle altre principali valute, riflettendo la più rapida normalizzazione della politica monetaria negli Stati Uniti.

Dopo l'espansione nella prima metà dell'anno, il PIL dell'area dell'euro avrebbe ristagnato nei mesi estivi, risentendo soprattutto di nuovi forti rincari delle materie prime energetiche e dell'acuita incertezza. L'inflazione si è portata in settembre al 9,9 per cento, sospinta soprattutto dalle componenti più volatili. Le imprese e le famiglie prefigurano ulteriori rialzi dell'inflazione nel breve termine, mentre le attese a tre anni si sono stabilizzate; le aspettative tra cinque e dieci anni, desunte dagli indici finanziari, restano intorno al 2 per cento. La dinamica salariale è finora rimasta contenuta, ma potrebbe intensificarsi nella parte finale dell'anno anche per effetto dell'incremento del salario minimo in Germania.

Il Consiglio direttivo della BCE ha deciso due incrementi dei tassi di interesse di riferimento nelle riunioni di luglio e di settembre per complessivi 1,25 punti percentuali; si aspetta di aumentarli ancora nelle prossime riunioni, con un ritmo e fino a un livello che saranno determinati sulla base dei nuovi dati e della revisione delle prospettive di inflazione e crescita. Il Consiglio ha inoltre confermato che proseguirà il reinvestimento del capitale rimborsato sui titoli in scadenza nell'ambito dei programmi di acquisto di attività finanziarie; con riferimento al programma per l'emergenza pandemica (PEPP), il reinvestimento avverrà in maniera flessibile. In luglio il Consiglio ha anche introdotto uno strumento di protezione del meccanismo di trasmissione della politica monetaria (TPI). L'annuncio già a metà giugno relativo al nuovo strumento, unitamente a quello sulla flessibilità nel reinvestimento nell'ambito del PEPP, ha contribuito a contenere i differenziali di rendimento tra i titoli di Stato dei paesi più esposti alle tensioni sui mercati del debito sovrano e i titoli tedeschi, nonché la loro reattività alle variazioni delle aspettative sui rialzi dei tassi ufficiali.

Secondo il valore centrale delle nostre stime, in Italia il prodotto sarebbe marginalmente diminuito nel trimestre estivo, anche per effetto dei forti aumenti dei costi energetici e dell'incertezza sull'evoluzione della guerra in Ucraina. Al lieve calo della produzione industriale si aggiungono segnali di indebolimento nelle costruzioni. L'attività nel terziario sarebbe per contro rimasta stabile, grazie al contributo ancora positivo dei comparti turistico e ricreativo. Dal lato della domanda, la spesa delle famiglie è frenata dalla perdita di potere d'acquisto dovuta all'elevata inflazione. Le imprese intervistate fra agosto e settembre nell'ambito delle nostre indagini manifestano un maggiore pessimismo sulle condizioni per investire, connesso con la protratta incertezza.

Nel secondo trimestre le esportazioni in volume sono aumentate, sostenute sia dalla componente dei beni sia, in misura più intensa, da quella dei servizi; le importazioni totali sono tuttavia cresciute in maniera più pronunciata. Nel bimestre luglio-agosto le vendite estere di beni avrebbero lievemente rallentato. È proseguito il forte peggioramento del saldo di conto corrente, in atto dalla seconda metà del 2021, a causa dell'ulteriore ampliamento del deficit energetico. La posizione creditoria netta sull'estero rimane comunque solida.

L'occupazione ha continuato a crescere nel secondo trimestre; tuttavia nei mesi estivi sono emersi segnali di rallentamento. Anche le attese delle imprese sull'occupazione sono peggiorate, pur rimanendo compatibili con un ampliamento della domanda di lavoro. La dinamica delle retribuzioni contrattuali è rimasta nel complesso moderata: i rinnovi più recenti hanno stabilito incrementi salariali, per il periodo di vigenza dei contratti, in linea con le previsioni di inflazione al netto della componente energetica importata; nei settori più colpiti dalla pandemia si è mantenuta elevata la quota di dipendenti in attesa di rinnovo. Secondo nostre stime l'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza, purché completa e nei tempi previsti, porterà a una significativa espansione dell'occupazione entro il 2026, specialmente nelle costruzioni e in alcuni comparti ad alto contenuto tecnologico.

Nel corso dell'estate l'inflazione al consumo armonizzata è ulteriormente aumentata, al 9,4 per cento in settembre, continuando a risentire dei rialzi eccezionali dei prezzi dei beni energetici e della loro trasmissione a quelli degli altri beni e dei servizi. Valutiamo che i provvedimenti adottati dal Governo per mitigare l'impatto dei rincari energetici sui bilanci di famiglie e imprese abbiano contenuto l'inflazione di circa 2 punti percentuali nel terzo trimestre, in linea con quanto stimato per il secondo.

Le nostre stime più recenti indicano che in uno scenario di base il PIL aumenterebbe del 3,3 per cento nel complesso dell'anno in corso, rallenterebbe allo 0,3 nel 2023 e crescerebbe dell'1,4 nel 2024. Queste proiezioni restano tuttavia soggette a forti rischi al ribasso. L'inflazione al consumo si collocherebbe all'8,5 per cento nella media del 2022, scendendo al 6,5 nel 2023, per poi portarsi poco sopra il 2 per cento l'anno successivo. In uno scenario avverso - in cui si ipotizzano un arresto delle forniture di gas russo dall'ultimo trimestre del 2022, un nuovo rincaro dell'energia e un più marcato rallentamento del commercio mondiale - il prodotto si contrarrebbe di oltre l'1,5 per cento nel 2023 e tornerebbe a crescere moderatamente nel 2024; l'inflazione continuerebbe a salire anche il prossimo anno, superando il 9 per cento, per poi scendere in maniera decisa nel 2024.

I prestiti bancari alle imprese hanno accelerato in agosto, riflettendo il maggiore fabbisogno di capitale circolante dovuto al più elevato costo degli input e il minore ricorso al finanziamento obbligazionario. Le indagini condotte presso le banche evidenziano un'ulteriore restrizione nelle politiche di offerta, confermata dall'inasprimento delle condizioni di accesso al credito riscontrato nei più recenti sondaggi presso le aziende. L'aumento dei tassi ufficiali dello scorso luglio si è solo in parte trasmesso al costo del credito a famiglie e imprese rilevato in agosto, che rimane nel complesso su livelli ancora contenuti. Le condizioni dei mercati finanziari sono peggiorate, in un contesto di persistenti pressioni inflazionistiche e di timori di un deterioramento del quadro ciclico. Il rialzo dei tassi di politica monetaria e le attese di nuovi incrementi si sono riflessi in un deciso aumento dei rendimenti dei titoli di Stato, più accentuato sulle scadenze a breve termine; rispetto all'inizio di luglio i differenziali di rendimento tra i titoli italiani e quelli tedeschi con scadenza decennale si sono ampliati.

Alla fine di settembre il Governo ha aggiornato le stime dei conti pubblici per l'anno in corso e per il triennio 2023-25. L'indebitamento netto è stimato al 5,1 per cento del PIL nel 2022, circa mezzo punto percentuale in meno rispetto a quanto programmato lo scorso aprile; anche il rapporto tra il debito e il PIL dovrebbe ridursi più di quanto indicato in primavera. Negli ultimi mesi sono stati varati ulteriori provvedimenti per contrastare gli effetti dell'aumento dei prezzi dei beni energetici sui bilanci di famiglie e imprese, in linea con gli scostamenti di bilancio autorizzati dal Parlamento.

b) ECONOMIA INSEDIATA

Nel medioevo Garbagnate conobbe le strutture agricolo-feudali. Nell'XI secolo non ebbe però il suo castello, dimora del feudatario, poiché centro di piccole dimensioni e privo di posizione strategica. Passò sotto il dominio dei Visconti tra il '300 ed il '400. Proprietario fu Danesio figlio di Giovanni della Città di Milano. Qui nacque Gaspare, che partecipò all'assedio contro i Torriani nel 1285. Al loro servizio vi fu inoltre Francesco da Garbagnate: illustre letterato, diplomatico, ambasciatore e uomo di guerra. Si stabilirono importanti Ordini Religiosi, ai quali Danesio Visconti cedette gran parte delle proprietà. Si ricordano due visite importanti alle chiese di Garbagnate: una di S. Carlo Borromeo nel 1573 e l'altra del Cardinal Arcivescovo Federico Borromeo nel 1603. Nel 1580 Garbagnate si trovò infeudato con la pieve di Bollate. Feudatario il Marchese Giovanni Manriquez di Mendoza, venuto dalla Spagna con Carlo V. I Manriquez nel 1675 vendettero il feudo ai "da Pado o da Po". Primo titolare fu Gaspero Prospero. Le vessazioni dei proprietari feudali causarono miseria e malattie fra i contadini, mentre bande di briganti li saccheggiarono. Si ebbe drastico calo demografico tra il 1573 ed il 1615 (da 900 a 550 abitanti).

Agli inizi del Novecento Garbagnate Milanese era un paese prevalentemente vocato alla coltivazione del baco da seta e le piantagioni di gelso coprivano l'intero territorio oggi decuplicato in termini di densità di popolazione. Negli anni cinquanta si svilupparono due fiorenti industrie, i calzifici, spesso a conduzione familiare, e le fornaci Hoffman per la cottura dei mattoni pieni in argilla prodotti con l'estrazione della materia prima sul posto. In tempi moderni si sono stabilite nel territorio comunale aziende di rilevanza nazionale quali lo stabilimento dell'Alfa Romeo (oggi definitivamente chiuso e dismesso dalla FIAT dopo che la stessa FIAT nel 1986 ha acquisito l'Alfa Romeo dall'IRI), con portineria in Arese ma esteso sul territorio di Garbagnate, la Bayer (rimangono pochi reparti; un tempo a Garbagnate Bayer produceva l'Aspirina), la Bonetti (produzione di valvole), la Ghezzi e Annoni (macchine per inchiostrare nastri adesivi), la Hoya Lens (multinazionale giapponese produttrice di lenti), La Sonora (sirene, dal 1911 utilizzate dalla Polizia di Stato italiana).

Di seguito vengono riportati i caratteri generali dell'economia insediata, il numero e la dimensione degli insediamenti produttivi.

Il territorio comunale risulta, altresì, punto di transito obbligato per quanti percorrono l'asse Milano – Saronno utilizzando la strada statale Varesina 233, sulla quale risultano insediati vari centri commerciali.

Per effetto della sua collocazione geografica, Garbagnate Milanese costituisce infatti cerniera di collegamento tra la Provincia di Milano verso nord e quella di Varese, a ridosso dell'area di attrazione di pertinenza di Saronno, area caratterizzata da una elevata densità di attività produttive e commerciali.

Emerge quindi con evidenza l'immagine di un tessuto economico – sociale ben radicato all'interno dell'area milanese e tuttavia aperto verso altri sottosistemi produttivi e commerciali posti nelle adiacenze del territorio comunale.

L'enorme sviluppo demografico espresso da Garbagnate Milanese è da leggere in parallelo al trapasso da una economia prevalentemente agricola tipica degli anni dell'immediato dopoguerra ad un sistema economico dapprima caratterizzato da un impetuoso sviluppo industriale ed ora interessato da un meccanismo involutivo, accompagnato dalla progressiva crescita di attività legate ai servizi ed al commercio.

Il settore dell'artigianato vede la presenza di circa 250 aziende operanti in vari ambiti produttivi e della prestazione di servizi.

Mentre è quasi del tutto inesistente il settore agricolo, salvo limitati esempi di coltivatori e aziende florovivaistiche, si è molto potenziata in Garbagnate Milanese nell'ultimo decennio la presenza del terziario e dei servizi.

Tra i poli di attrazione più significativi vanno ricordati i seguenti:

- Un'area commerciale in Santa Maria Rossa (Centro commerciale Esselunga oltre a singole medie strutture di vendita ed esercizi di vicinato);
- Una sala bowling
- Vari istituti di credito, assicurazioni, studi professionali, servizi pubblici.

Sono inoltre presenti fra le attività artigianali, n. 24 centri estetici e n. 46 esercizi di acconciatori

È altresì presente un liceo scientifico che attrae utenti anche dai comuni limitrofi ed un nuovo presidio ospedaliero con numerosi addetti, il quale è altresì polo universitario in materia infermieristica.

Esistono quali strutture ricettive un albergo in località Bariana, una Residenza Turistica alberghiera in via Lario, n. 2 Foresterie Lombarde, n. 5 attività di case ed appartamenti per vacanze e n. 3 attività di Bed & Breakfast.

È inoltre presente sul territorio un'attività agrituristica.

Inoltre il laghetto Fametta, lo Sporting Club di via Milano fungono da non secondarie occasioni di svago per gli appassionati di sport e tempo libero provenienti anche da altri comuni.

Nello specifico le attività commerciali presenti sul territorio del comune di Garbagnate Milanese sono le seguenti:

1) Commercio al dettaglio in sede fissa:

- Area commerciale (PE17) in Santa Maria Rossa (Centro Commerciale Esselunga + esercizi singoli di medie strutture di vendita ed esercizi di vicinato) con una superficie di mq. 8902.
- Area commerciale (PE20) in via Peloritana (centro commerciale con la presenza di un supermercato e altre medie strutture, con una superficie di vendita di mq. 5.000;
- Medie strutture di vendita (n. 7) per una superficie di vendita di mq. 3358
- n. 1 media struttura di vendita alimentare (autorizzata e di prossima apertura) per una superficie di vendita di mq. 1070;
- Esercizi di vicinato: n. 28 alimentari (superficie vendita mq. 972), n. 107 non alimentari (superficie di vendita mq. 7519), n. 20 merceologia mista (superficie di vendita mq. 1794) per una superficie di vendita complessiva di mq. 10160.

2) Commercio al dettaglio su aree pubbliche:

- Mercato settimanale del venerdì n. 144 posteggi così suddivisi: n. 34 alimentari, n. 106 non alimentari, n. 3 riservati ai produttori agricoli, n. 1 riservato alla vendita con il sistema del battitore, per una superficie complessiva dei posteggi di mq. 5.002;
- Piazzale del cimitero: n. 2 posteggi (chioschi) destinati alla vendita di fiori e piante (al momento attiva n. 1 concessione);
- Mercato rionale settimanale in piazza della Croce il martedì pomeriggio: n. 7 posteggi così suddivisi: n. 4 alimentari e n. 3 non alimentari. Al momento sono attive n. 3 concessioni (n. 3 alimentari).

3) Pubblici esercizi per la somministrazione di alimenti e bevande:

nel comune di Garbagnate Milanese esistono complessivamente n. 86 pubblici esercizi. La rete di esercizi per la somministrazione di alimenti e bevande comprende inoltre i seguenti esercizi:

- n. 3 locali abbinati ad attività di intrattenimento
- n. 9 chioschi parchi e impianti sportivi
- n. 8 locali non aperti al pubblico

la superficie media dei pubblici esercizi è di circa 115 mq.

4) Edicole: n. 5 (più punto vendita non esclusivo esselunga);

5) Farmacie: n. 8;

6) Impianti distributori carburante: n. 8;

7) Agenzie viaggi: n. 4

Tra le attività artigianali si segnalano: n. 24 centri estetici e n. 46 esercizi di acconciatori, oltre n. 3 attività di Tatuatore/Piercing – n. 17 attività di pizzerie da asporto e gelaterie.

- **POPOLAZIONE**

Dopo aver registrato un notevole incremento nei decenni passati, la popolazione ha conosciuto una situazione di stabilità, con un saldo naturale in sostanziale decremento, e con un saldo migratorio che registra un afflusso di popolazione straniera. Come nel resto del Paese, si rileva un significativo invecchiamento della popolazione, evidenziato anche dai principali indicatori demografici.

La presenza di una fascia di popolazione anziana in crescita ha richiesto una revisione dei servizi sociali offerti dall'Amministrazione, per tener conto delle nuove esigenze. Così come una presenza di cittadini stranieri in forte evoluzione ha comportato la necessità di rispondere con rinnovati servizi sociali ed educativi.

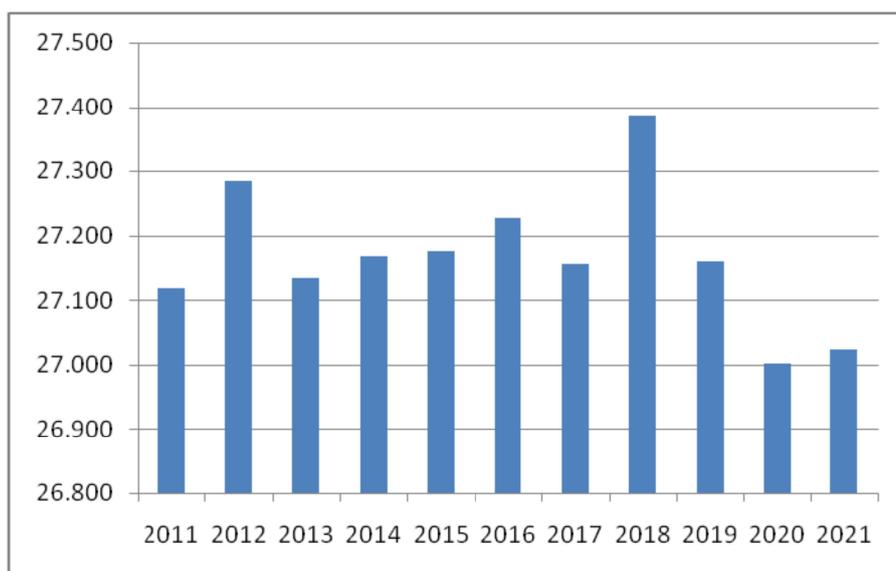
La presenza sul territorio di istituti scolastici della media secondaria determina un afflusso di popolazione giovanile nei giorni feriali della settimana, e ciò ha richiesto all'Amministrazione di adeguare i servizi offerti nel settore dei trasporti e in quelli culturali (biblioteche).

Si rileva negli ultimi anni un flusso crescente di presenze turistiche, legate al festival musicale che si svolge nelle zone limitrofe nel mese di luglio, e alle opportunità escursionistiche delle montagne del territorio.

Questa sezione è dedicata alla popolazione e alle sue caratteristiche socio demografiche . I dati consentono una visione generale della composizione della cittadinanza, tenendo conto anche dei cittadini non nativi e di quelli emigrati altrove.

ANDAMENTO DELLA POPOLAZIONE

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
TOT. POPOLAZIONE	27.119	27.284	27.134	27.167	27.175	27.227	27.156	27.386	27.160	27.002	27.023

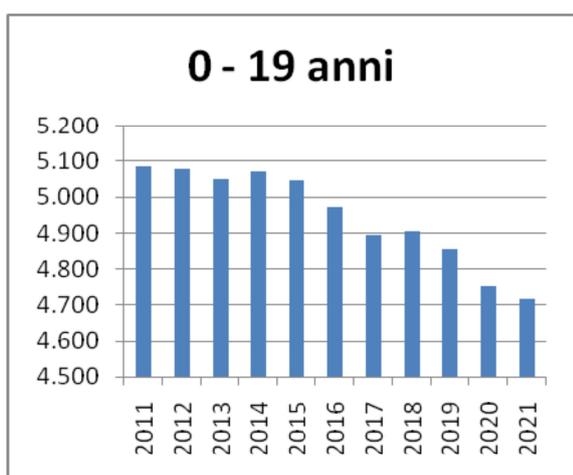


COMPOSIZIONE DELLA POPOLAZIONE

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
MASCHI	13.275	13.415	13.421	13.342	13.336	13.316	13.262	13.322	13.236	13.132	13.129
FEMMINE	13.845	13.870	13.900	13.868	13.839	13.911	13.894	14.064	13.924	13.870	13.894
TOT. POPOLAZIONE	27.119	27.284	27.134	27.167	27.175	27.227	27.156	27.386	27.160	27.002	27.023

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
0 - 19 anni	5.088	5.078	5.049	5.071	5.046	4.974	4.894	4.905	4.854	4.753	4.716
20 - 34 anni	4.377	4.415	4.273	4.190	4.133	4.139	4.148	4.193	4.049	4.096	4.137
35 - 54 anni	8.577	8.569	8.427	8.378	8.273	8.151	7.997	7.961	7.727	7.520	7.356
55 - 74 anni	6.853	6.911	6.930	6.902	6.927	6.987	7.130	7.282	7.412	7.506	7.544
75 e oltre	2.224	2.311	2.455	2.626	2.796	2.976	2.987	3.045	3.118	3.127	3.270
TOT. POPOLAZIONE	27.119	27.284	27.134	27.167	27.175	27.227	27.156	27.386	27.160	27.002	27.023

Grafici trend della popolazione per fasce di età





Dall'analisi dei grafici si evidenzia trend in crescita della popolazione adulta e anziana e contestualmente la riduzione del numero di residenti minori.

DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE STRANIERA

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
MASCHI	428	594	465	457	1.037	1.051	1.086	1.166	1.197	1.234	1.290
FEMMINE	468	539	456	466	1.172	1.233	1.279	1.362	1.346	1.410	1.477
TOTALE	896	1.133	921	923	2.209	2.284	2.365	2.528	2.543	2.644	2.767

2) PARAMETRI PER IDENTIFICARE L'EVOLUZIONE DEI FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI

a) CONSIDERAZIONI GENERALI RELATIVE ALL'ENTE

Nel corso di questi ultimi anni l'Ente ha potuto garantire la stabilità degli equilibri di bilancio fronteggiando la riduzione dei trasferimenti erariali. Gli esercizi finanziari si sono conclusi con significativi avanzi di amministrazione. Anche i rendiconti economici hanno registrato risultati positivi, determinando così una crescita del patrimonio comunale. Questo resta comunque elevato, determinando l'esigenza di una sua analisi, al fine di individuare delle possibilità di valorizzazione e alienazione che consentano il finanziamento di nuove opere.

Il calo dei trasferimenti erariali e regionali è stato compensato mediante una politica finanziaria tesa al contenimento dell'evoluzione della spesa corrente. Sono state adeguate le tariffe di tutti i servizi all'indice ISTAT, pur prevedendo aiuti e sussidi per le situazioni sociali di maggiore difficoltà.

È stata attivata la capacità tributaria propria, adottando delle aliquote a scaglioni di reddito per quanto riguarda l'addizionale comunale all'IRPEF e determinando le tariffe TARI.

Con tali provvedimenti si prevede di continuare a mantenere gli equilibri di bilancio, garantendo elevati livelli dei servizi.

SEZIONE STRATEGICA – PARTE SECONDA

ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

1) ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI (SPL)

a) MODALITA' DI ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

SERVIZIO	TASSO DI COPERTURA					
	2018	2019	2020	2021	2022 (previsione)	2023 (previsione)
Asili nido	79,51%	66,65%	48,89%	65,47%	100,02%	113,09%
Corsi extra-scolastici	36,82%	38,38%	21,34%	32,72%	39,76%	58,43%
Impianti sportivi: piscine, campi da tennis, di pattinaggio ecc.	25,97%	28,48%	14,37%	14,85%	44,49%	27,61%
Teatri, musei, pinacoteche, gallerie, mostre e spettacoli		34,32%	5,47%	0,00%	18,27%	18,52%
Trasporti funebri	738,77%	380,90%	468,02%	449,43%	511,61%	362,67%
Centro diurno integrato	128,20%	106,74%	73,95%	99,73%	104,14%	106,67%
TOTALE	73,48%	66,89%	48,98%	59,39%	83,04%	83,01%

b) LA GESTIONE TRAMITE ENTI STRUMENTALI

LE SOCIETÀ PARTECIPATE DELL'ENTE – DESCRIZIONE ATTIVITÀ

ENTE PARTECIPATO	DESCRIZIONE DELL'ATTIVITÀ SVOLTA	QUOTA POSSEDUTA 2022
ASM SPA	ASM S.p.A. gestisce la vendita del gas metano al dettaglio. A seguito di procedura di gara è stata ceduta la quota del 49% alla Società Gesam Gas e Luce S.p.A. Il contratto di cessione si è perfezionato in data 15.01.2020. Con delibera del Consigli Comunale n. 41 del 17/10/22 è stata approvata la proposta n. 47 dell'11-10-22 che autorizza la vendita della partecipazione di maggioranza in ASM a Gesam Gas e Luce Spa	0
ASM Farmacie Comunali Srl	La Società nasce dalla scissione parziale e proporzionale del ramo aziendale farmacie di ASM S.p.A. mediante costituzione di nuova Società beneficiaria –A.S.M Farmacie Comunali Garbagnate Milanese Srl. Atto a rogito repertorio n. 59126 raccolta n. 15563 del Notaio Teresa Palumbo in Rho (MI) il 12.01.2018, registrato il 17.01.2018. Decorrenza effetti giuridici 18.01.2018.	100
NED SRL	Le principali attività di Nuove Energie Distribuzione sono: la distribuzione del gas naturale attraverso la rete di gasdotti locali per la consegna ai clienti finali; la progettazione, costruzione, gestione, manutenzione e il potenziamento della rete e degli allacciamenti degli impianti di distribuzione incluso: le attività di posa, gestione, manutenzione e lettura degli impianti di misure i servizi necessari per la gestione del sistema; il perseguimento del risparmio energetico e dello sviluppo delle fonti rinnovabili; la promozione e quindi il miglioramento della sicurezza degli impianti dei clienti finali attraverso l'incentivazione di interventi per la messa a norma degli stessi impianti; Nuovenergie Distribuzione S.r.l. garantisce un servizio di reperibilità su chiamata, 24 ore su 24 di personale tecnico specializzato con intervento entro 60 minuti dalla segnalazione.	27,62
CAP HOLDING	Gestione del Servizio Idrico Integrato	1,43
COMUNINSIEME	COMUNI INSIEME PER LO SVILUPPO SOCIALE è un'Azienda Speciale Consortile, costituita dai Comuni di Baranzate, Bollate, Cesate, Garbagnate Milanese, Novate Milanese, Senago e Solaro ai sensi dell'art. 31 e dell'art. 114 del D.Lgs. n. 267/2000. È un ente strumentale dei Comuni soci, dotata di personalità giuridica e autonomia gestionale, nata nel luglio del 2004 per gestire attività, funzioni, servizi socio-assistenziali e socio-sanitari integrati di competenza degli Enti locali. I servizi sono gestiti prioritariamente in forma diretta per mezzo della propria struttura organizzativa; secondariamente, tenuto conto delle convenienze tecniche ed economiche, anche attraverso l'acquisto di servizi e prestazioni da altre organizzazioni come le cooperative sociali. L'Azienda dispone di un capitale sociale di dotazione versato alla costituzione dai Comuni soci, che provvedono anche al finanziamento dell'attività corrente.	20,09
CENTRO STUDI PIM	Il Centro Studi per la Programmazione Intercomunale dell'area Metropolitana, già Centro Studi Piano Intercomunale Milanese, svolge attività di supporto operativo e tecnico-scientifico nei confronti dei Comuni associati, della Provincia di Milano e di altri soggetti pubblici.	0,68
AFOL METROPOLITANA	AFOL Metropolitana, Agenzia Metropolitana per la formazione, l'orientamento e il lavoro propone un'offerta integrata di servizi in tema di formazione professionale e lavoro, costruiti sulle esigenze dei cittadini e delle imprese del territorio. A seguito dell'ingresso del Comune di Gessate in Afol Metropolitana, deliberato all'unanimità nella seduta dell'Assemblea Consortile del 18-10-22, sono state ricalcolate le quote di partecipazione di ogni Comune aderente. Il Comune di Garbagnate Milanese detiene, pertanto, in seguito al predetto ricalcolo l'0.86% delle quote di Afol Metropolitana.	0,86
ENTE PARCO DELLE GROA-NE	L'Ente ha lo scopo di tutelare e valorizzare le risorse ambientali e paesistiche del Parco delle Groane, area protetta regionale individuata e classificata dalla L.R. del 8 novembre 1986 n. 32 quale parco forestale e di cintura metropolitana, mediante la gestione, la progettazione e la realizzazione della stessa, nonché per la fornitura al pubblico dei servizi ambientali propri e compatibili. E' In corso l'ampliamento dei confini del Parco Regionale delle Groane e accorpamento della riserva naturale Fondata del Guercio e del parco locale di interesse sovra comunale (PLIS) della Brughiera Briantea".	1,7
CONSORZIO PARCO DEL LURA	Il Parco del Lura è un Parco Locale di Interesse Sovracomunale (PLIS). È quindi una realtà voluta dalle amministrazioni comunali consorziate che hanno recepito una domanda di salvaguardia, valorizzazione e riqualificazione del territorio, armonizzate con le tradizionali attività agricole, provenienti dalla stessa popolazione che, da secoli, abita e lavora queste terre. <i>Con deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 23 del 12-10-22 sono stati approvati i decreti di modifica al Perimetro del P.L.I.S. In Consiglio Comunale per l'approvazione entro novembre 2022</i>	104/1000
FONDAZIONE PER LEGGERE	La Fondazione, per il raggiungimento dello scopo istituzionale di cui all'art. 3, provvede a: · a) definire le strategie, le priorità, gli standard di servizio e gli obiettivi dell'attività delle biblioteche, anche alla luce degli indirizzi formulati dagli Enti titolari di funzioni definite per legge in tema di biblioteche, archivi, valorizzazione e tutela dei beni librari e archivistici, lettura; · b) garantire il servizio di catalogazione centralizzata in base agli standard internazionali, nazionali e locali di riferimento;	4,61

	<ul style="list-style-type: none"> · c) organizzare e gestire il servizio di prestito interbibliotecario; · d) costituire e gestire una biblioteca centrale di deposito in cui collocare le opere sottoposte a revisione dalle biblioteche, che rivestano ancora un interesse per l'utenza; · e) promuovere e sviluppare il coordinamento degli acquisti; · f) coordinare e sviluppare l'attività di promozione della lettura sul territorio; · g) gestire il catalogo collettivo e il sito web del sistema bibliotecario; · h) garantire il monitoraggio, la misurazione e la valutazione dell'attività delle biblioteche; · i) fornire e mantenere il software di gestione bibliotecaria; · j) sostenere la formazione e l'aggiornamento del personale in servizio nelle biblioteche; · k) coordinare e garantire tutte le funzioni che la normativa vigente assegna ai sistemi bibliotecari; · l) erogare ogni altro servizio a supporto dell'attività ordinaria e dei progetti delle biblioteche. 	
--	---	--

LE SOCIETA' PARTECIPATE DELL'ENTE – DATI ECONOMICI

PARTECIPATO	ONERE ANNUALE GRAVANTE SUL BILANCIO	RISULTATO 2017	RISULTATO 2018	RISULTATO 2019	RISULTATO 2020	RISULTATO 2021
ASM SPA	-	97.384,00	253.701,00	235.399,00	106.970	17.914
ASM SRL	-		1.180,00	-11.364,00	59.503	156.343
NED SRL	-	123.302,00	384.533,00	394.907,00	56.197	102.107
CAP HOLDING	-	22.454.273,00	27.242.184,00	31.176.416	16.816.274	24.369.148
COMUNINSIEME	-	18.090,12	17.250,00	18.647,00	56.643	84.024
CENTRO STUDI PIM	€ 7.000,00 quota associativa	-62.911,00	26.152,00	28.941,00	10.260	- 66.416
AFOL METROPOLITANA	€ 20.223,75 quota associativa	56.923,00	59.980,00	89.777,00	1.681,00	83.261
ENTE PARCO DELLE GROANE	€ 16.878,17 quota associativa	1.062.052,25	1.644.884,25	1.761.137,07	2.025.856,10	1.411.242
CONSORZIO PARCO DEL LURA	€ 36.276,00 quota associativa		384.353,92	1.251.620,47	1.471.113	2.126.267
FONDAZIONE PER LEGGERE	€ 44.586,00 quota associativa		3.527,00	7.173,00	46.256	28778

REVISIONE ANNUALE DELLE PARTECIPAZIONI IN SOCIETA'.

L'art. 20 del D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 (testo unico in materia di società a partecipazione pubblica) dispone che:

1. Fermo quanto previsto dall'articolo 24, comma 1, **le amministrazioni pubbliche effettuano annualmente**, con proprio provvedimento, un'analisi dell'assetto complessivo delle società in cui detengono partecipazioni, dirette o indirette, predisponendo, ove ricorrano i presupposti di cui al comma 2, un piano di riassetto per la loro razionalizzazione, fusione o soppressione, anche mediante messa in liquidazione o cessione. Fatto salvo quanto previsto dall'articolo [17, comma 4](#), del [decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90](#), convertito, con modificazioni, dalla [legge 11 agosto 2014, n. 114](#), le amministrazioni che non detengono alcuna partecipazione lo comunicano alla sezione della Corte dei conti competente ai sensi dell'articolo 5, comma 4, e alla struttura di cui all'articolo 15.

2. I piani di razionalizzazione, corredati di un'apposita relazione tecnica, con specifica indicazione di modalità e tempi di attuazione, sono adottati ove, in sede di analisi di cui al comma 1, le amministrazioni pubbliche rilevino:

a) partecipazioni societarie che non rientrino in alcuna delle categorie di cui all'articolo 4;

b) società che risultino prive di dipendenti o abbiano un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;

c) partecipazioni in società che svolgono attività analoghe o similari a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali;

d) partecipazioni in società che, nel triennio precedente, abbiano conseguito un fatturato medio non superiore a un milione di euro;

e) partecipazioni in società diverse da quelle costituite per la gestione di un servizio d'interesse generale che abbiano prodotto un risultato negativo per quattro dei cinque esercizi precedenti;

f) necessità di contenimento dei costi di funzionamento;

g) necessità di aggregazione di società aventi ad oggetto le attività consentite all'articolo 4.

3. I provvedimenti di cui ai commi 1 e 2 sono adottati entro il 31 dicembre di ogni anno e sono trasmessi con le modalità di cui all'articolo 17 del [decreto-legge n. 90 del 2014](#), convertito, con modificazioni, dalla [legge di conversione 11 agosto 2014, n. 114](#) e rese disponibili alla struttura di cui all'articolo 15 e alla sezione di controllo della Corte dei conti competente ai sensi dell'articolo 5, comma 4.

Con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 22/12/2021 è stata approvata la razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche ex art. 20, D.Lgs 19/8/2016, n. 175, come modificato dal Decreto Legislativo 16.6.2017, n. 100 - indirizzi operativi - anno 2021.

Di seguito stralcio della Relazione allegata:

1. A.S.M. Garbagnate Milanese S.p.A.

La società A.S.M. Garbagnate Milanese S.p.A. è stata interessata da processi di trasformazione che, ha portato alla vendita del 49% del capitale sociale, la cui formalizzazione della cessione è avvenuta in data 15.1.2020. L'Organo di gestione della società, a seguito della cessione è composto dal Presidente, dall'Amministratore Delegato e da tre Consiglieri, il Collegio Sindacale è costituito da 3 membri effettivi.

Il numero dei dipendenti alla data del 31.12.2020 è di n. 7 unità.

Si conferma il mantenimento della partecipata.

2. Società ASM Farmacie Comunali S.r.L.

La ASM Farmacie Comunali S.r.L., società beneficiaria della scissione di Asm Garbagnate Milanese Spa, è subentrata quindi, senza soluzione di continuità, in tutte le posizioni attive e passive inerenti il "Ramo Farmacie" comprensivo del patrimonio immobiliare, e proseguirà in futuro, nell'erogazione del servizio farmaceutico pubblico in qualità di ente strumentale al perseguimento delle finalità istituzionali del Comune di Garbagnate Milanese, conformemente alle previsioni degli artt. 13, co 1 e 112, co. 1 D.Lgs. 267/2000.

Sotto il profilo fattuale la gestione della farmacia comunale mediante una società a totale partecipazione comunale rappresenta la forma tipica di resa del servizio in ambito locale.

L'Organo di gestione della società è composto da un Amministratore Unico ed un Revisore Unico.

Il numero dei dipendenti della società a 31/12/20 è di n. 13 unità.

Si conferma il mantenimento della partecipata.

3. Società CAP HOLDING S.p.A.

CAP Holding, società a capitale pubblico partecipata dagli Enti Locali (Garbagnate Milanese possiede l'1,4336% del capitale sociale), gestisce il Servizio Idrico Integrato delle province di Milano e Monza e Brianza, annovera tra i propri soci anche diversi Comuni nella provincia di Pavia. Il C.d.A. è composto da 5 persone.

Il servizio idrico integrato rientra nella più ampia definizione di servizi locali di interesse economico generale, come elencati al comma 2 dell'art. 11 della Legge della Regione Lombardia 12 dicembre 2003, n. 26 (disciplina dei servizi locali di interesse economico generale).

La Legge regionale richiamata prevede, inoltre, all'art. 1, che gli enti locali svolgano attività di indirizzo, vigilanza, programmazione e controllo sullo svolgimento dei servizi.

I servizi in argomento appaiono, dunque, riconducibili ai servizi pubblici locali, di cui all'art. 112 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali), per i quali gli enti locali, nell'ambito delle proprie competenze, devono provvedere alla gestione.

Posto quanto sopra, per le ragioni sopra delineate ed anche in ragione di quanto disposto dal comma 1 dell'art. 4 del D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175, il mantenimento della partecipazione societaria, sia pur di minoranza, in CAP HOLDING S.p.A. ben può rientrare nel perseguimento delle finalità istituzionali del Comune.

Non sono presenti rappresentanti nominati dall'Ente all'interno dell'organo di amministrazione.

4. Società NED Reti Distribuzione gas S.r.l.

La Società NED Reti Distribuzione Gas S.r.L., Società a capitale interamente pubblico, nasce come frutto di una scelta imprenditoriale dei Comuni di Rho, Settimo Milanese e Garbagnate Milanese (cui appartengono rispettivamente il 53,05%, il 19,33% e il 27,62% delle quote sociali) per rispondere alle richieste della liberalizzazione del settore del gas fissate dal Decreto Legislativo n.164 del 23 maggio 2000, meglio conosciuto come Decreto Letta.

Le principali attività di NED Reti Distribuzione Gas S.r.L. sono:

- 1) la distribuzione del gas naturale attraverso la rete di gasdotti locali per la consegna ai clienti finali;
- 2) la progettazione, costruzione, gestione, manutenzione e il potenziamento della rete e degli allacciamenti degli impianti di distribuzione incluso le attività di posa, gestione, manutenzione e lettura degli impianti di misure i servizi necessari per la gestione del sistema;
- 3) il perseguimento del risparmio energetico e dello sviluppo delle fonti rinnovabili;
- 4) la promozione e quindi il miglioramento della sicurezza degli impianti dei clienti finali attraverso l'incentivazione di interventi per la messa a norma degli stessi impianti.

Il Cda è composto da 3 persone – di cui 1 rappresentante nominato dall'Ente.

Si ritiene non applicabile alla fattispecie in esame il criterio, di cui alla lettera a) del comma 611 dell'art. unico della Legge n. 190/2014, in quanto, l'attività di distribuzione del gas naturale rientra nella più ampia definizione di servizi locali di interesse economico generale, come elencati al comma 2 dell'art. 11 della Legge della Regione Lombardia 12 dicembre 2003, n. 26 (disciplina dei servizi locali di interesse economico generale), in relazione ai quali la medesima norma regionale all'art. 1, comma 9, prevede che gli enti locali svolgano attività di indirizzo, vigilanza, programmazione e controllo sullo svolgimento dei servizi. Inoltre, i servizi in argomento appaiono riconducibili ai servizi pubblici locali, di cui all'art. 112 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali), per i quali gli enti locali, nell'ambito delle proprie competenze, devono provvedere alla gestione.

Per le ragioni sopra delineate ed anche in ragione di quanto disposto dal comma 1 dell'art. 4 del D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175, si ritiene che la partecipazione societaria, ancorchè minoritaria, in NED Reti Distribuzione Gas S.r.L. rientri nel perseguimento delle finalità istituzionali del Comune e possa, pertanto, essere mantenuta.

Si da atto inoltre, che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 41 del 17/10/2022 è stata approvata la razionalizzazione delle partecipazioni pubbliche ex art. 4, d.lgs 19/8/2016, n. 175. Alienazione della partecipazione di maggioranza in A.S.M. Garbagnate milanese s.p.a.

La vendita della partecipazione di maggioranza in ASM Garbagnate Milanese S.p.A. ora detenuta dal Comune di Garbagnate Milanese, ai sensi dell'art. 10, commi 1 e 2 del D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 (testo unico in materia di società a partecipazione pubblica) verrà formalizzata successivamente con atto notarile.

2) INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVIALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI

POLITICA FISCALE

La Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di Stabilità 2020), ha stabilito che a decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale (IUC) di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI), e che l'IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui all'art.1 commi da 739 a 783 della medesima Legge 27 dicembre 2019, n. 160 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022".

Di seguito quanto approvato dal Consiglio Comunale in data 14.11.2022 con atto n. 49 in materia di IMU 2023:

ALIQUOTE E INTROITI IMU

Richiamati interamente i commi da 739 a 783 dell'art. 1, Legge n. 160/2019, aventi ad oggetto la disciplina dell'IMU;

Viste, altresì, tutte le disposizioni del D. Lgs. n. 504/1992, dell'art. 1, commi 161-169, della L. n. 296/2006, direttamente o indirettamente richiamate dalla L. n. 160/2019;

Preso atto che l'art. 1, comma 744, della L. n. 160/2019, conferma che è riservato allo Stato il gettito dell'IMU derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota dello 0,76 per cento; tale riserva non si applica agli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D posseduti dai comuni e che insistono sul rispettivo territorio. Il successivo comma 753 fissa, inoltre, per gli stessi immobili, l'aliquota di base allo 0,86 per cento, di cui la quota pari allo 0,76 per cento è riservata allo Stato, mentre i comuni, con deliberazione del Consiglio comunale, possono aumentarla sino all'1,06 per cento o diminuirla fino al limite dello 0,76 per cento;

Rilevato che, ai sensi dell'art. 1, comma 740, della L. 160/2019, il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili e che il possesso dell'abitazione principale o assimilata, come definita alle lettere b) e c) del comma 741, art. 1, della stessa legge, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 o A/9;

Rilevato, nel dettaglio, che sono assimilate alle abitazioni principali:

- 1) le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari;
- 2) le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa destinate a studenti universitari soci assegnatari, anche in assenza di residenza anagrafica;
- 3) i fabbricati di civile abitazione destinati ad alloggi sociali come definiti dal decreto del Ministro delle infrastrutture 22 aprile 2008, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 146 del 24 giugno 2008, adibiti ad abitazione principale;
- 4) la casa familiare assegnata al genitore affidatario dei figli, a seguito di provvedimento del giudice che costituisce altresì, ai soli fini dell'applicazione dell'imposta, il diritto di abitazione in capo al genitore affidatario stesso;
- 5) un solo immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, posseduto e non concesso in locazione dal personale in servizio permanente appartenente alle Forze armate e alle Forze di polizia ad ordinamento militare e da quello dipendente delle Forze di polizia ad ordinamento civile, nonché dal personale del Corpo nazionale dei vigili del fuoco e, fatto salvo quanto previsto dall'articolo 28, comma 1, del decreto legislativo 19 maggio 2000, n. 139, dal personale appartenente alla carriera prefettizia, per il quale non sono richieste le condizioni della dimora abituale e della residenza anagrafica;

Visto il comma 760, dell'art. 1, della L. n. 160/2019, che prevede la riduzione del 25% dell'imposta per gli immobili locati a canone concordato di cui alla legge 9 dicembre 1998, n. 431, già previsto dal comma 53, dell'art. 1, della legge 28 dicembre 2015, n. 208;

Visto, altresì, il comma 747, dell'art. 1, della L. n. 160/2019, che prevede le seguenti riduzioni del 50% della base imponibile, già previste in regime di IUC:

- a) per i fabbricati di interesse storico o artistico di cui all'articolo 10 del codice di cui al decreto legislativo 22 gennaio 2004, n. 42;
- b) per i fabbricati dichiarati inagibili o inabitabili e di fatto non utilizzati, limitatamente al periodo dell'anno durante il quale sussistono dette condizioni;
- c) per le unità immobiliari, fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto sia registrato e che il comodante possieda una sola abitazione in Italia e risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante, oltre all'immobile concesso in comodato, possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle

categorie catastali A/1, A/8 e A/9. Il beneficio di cui alla presente lettera si estende, in caso di morte del comodatario, al coniuge di quest'ultimo in presenza di figli minori;

Richiamato, altresì, l'art. 52 del D. Lgs. n. 446/1997, disciplinante la potestà regolamentare dell'ente in materia di entrate, applicabile alla nuova IMU in virtù di quanto disposto dall'art. 1, comma 777, della L. n. 160/2019;

Ritenuto opportuno usufruire della facoltà di assimilazione all'abitazione principale prevista dall'art. 1, comma 741, lettera c), punto 6) della L. n. 160/2019, per le unità immobiliari possedute a titolo di proprietà o di usufrutto da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata, confermando pertanto l'assimilazione già prevista per le annualità 2019 e precedenti in regime di IUC. In caso di più unità immobiliari, la predetta agevolazione può essere applicata ad una sola unità immobiliare;

Richiamati i seguenti commi dell'art. 1, L. n. 160/2019:

- il comma 748, che fissa l'aliquota di base per l'abitazione principale, classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e per le relative pertinenze, nella misura dello 0,5 per cento, con possibilità per il Comune di aumentarla di 0,1 punti percentuali o diminuirla fino all'azzeramento, mediante deliberazione del Consiglio comunale;
- il comma 750, che stabilisce l'aliquota di base per i fabbricati rurali ad uso strumentale, di cui all'articolo 9, comma 3-bis, del decreto-legge 30 dicembre 1993, n. 557, convertito, con modificazioni, dalla legge 26 febbraio 1994, n. 133, nella misura dello 0,1 per cento, con facoltà per i comuni solo di ridurla fino all'azzeramento;
- il comma 752, che consente ai comuni di modificare, mediante deliberazione del Consiglio comunale, l'aliquota di base per i terreni agricoli, fissata nella misura dello 0,76 per cento, con aumento fino all'1,06 per cento o diminuzione fino all'azzeramento;
- il comma 753, che fissa, per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, l'aliquota di base allo 0,86 per cento, con possibilità, mediante deliberazione del Consiglio comunale, di aumento sino all'1,06 per cento o di diminuzione fino al limite dello 0,76 per cento, riservata allo Stato;
- il comma 754, il quale stabilisce che, per gli immobili diversi dall'abitazione principale e diversi da quelli di cui ai commi da 750 a 753, l'aliquota di base è pari allo 0,86 per cento, con possibilità per il Comune di aumentarla sino all'1,06 per cento o diminuirla fino all'azzeramento, mediante deliberazione del Consiglio comunale;

Preso atto che il comma 751 della L. n. 160/2019 stabilisce che a decorrere dal 1^a gennaio 2022 sono esenti dall'IMU i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (c.d. immobili merce), purchè non siano locati;

Considerate le esigenze di bilancio per l'anno 2023;

Ritenuto, per quanto sopra, allo scopo di garantire la corretta gestione ed il mantenimento dei servizi erogati da questo Ente e per consentire la conservazione degli equilibri di bilancio, di approvare le aliquote del tributo come segue:

- **aliquota dello 0,44 %** per l'abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze
 - **aliquota dello 0,58 %** - per le unità immobiliari concessi in uso gratuito a parenti in linea retta entro il primo grado (esclusa la pertinenza) nonché per le unità immobiliari e relative pertinenze posseduti da cittadini italiani residenti all'estero ed iscritti all'AIRE
 - **aliquota dello 0,7 %** - per gli immobili classificati nella categoria catastale C/1
 - **aliquota dello 1,06 %** - per gli immobili classificati nella categoria catastale A/10 e nella categoria catastale D (con esclusione della categoria D/10 "immobili produttivi e strumentali agricoli")
 - **aliquota dello 0,1 %** - per gli immobili classificati nella categoria catastale D/10 "immobili produttivi e strumentali agricoli"
 - **aliquota dello 0,9 %** - per le aree edificabili;
 - **aliquota dello 0,76%** - per i terreni agricoli
 - **aliquota dello 0,86 %** - per tutti gli altri immobili non espressamente indicati nei punti precedenti
- detrazione per l'abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze (art. 1, comma 749, della L. n. 160/2019): dall'imposta si detraggono, fino a concorrenza del suo ammontare, euro 200 rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione; se l'unità immobiliare è adibita ad abitazione principale da più soggetti passivi, la detrazione spetta a ciascuno di essi proporzionalmente alla quota per la quale la destinazione medesima si verifica. La suddetta detrazione si applica agli alloggi regolarmente assegnati dagli istituti autonomi per le case popolari (IACP) o dagli enti di edilizia residenziale pubblica, comunque denominati, aventi le stesse finalità degli IACP, istituiti in attuazione dell'articolo 93 del decreto del Presidente della Repubblica 24 luglio 1977, n. 616;

Atteso che, ai sensi del comma 767, dell'art. 1, L. n. 160/2019, le aliquote e i regolamenti hanno efficacia per l'anno di riferimento purché siano pubblicate sul sito internet del Dipartimento delle finanze del Ministero dell'economia e delle finanze, entro il 28 ottobre dello stesso anno.

Evidenziato che, in caso di mancata pubblicazione entro il 28 ottobre, si applicano le aliquote e i regolamenti vigenti nell'anno precedente.

Visto l'art. 1 comma 169, della L. n. 296/2006 secondo cui: "Gli enti locali deliberano le tariffe e le aliquote relative ai tributi di loro competenza entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione. Dette deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio purché entro il termine innanzi indicato, hanno effetto dal 1 gennaio dell'anno di riferimento. In caso di mancata approvazione entro il suddetto termine, le tariffe e le aliquote si intendono prorogate di anno in anno".

Visto il regolamento comunale per la disciplina dell'imposta municipale propria, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n.11 del 27/05/2020;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 29 del 13/10/2021 con la quale sono state approvate le aliquote e la detrazione dell'imposta municipale propria (Imu) per l'annualità 2022;

Di seguito gli stanziamenti 2023-2025:

	2023	2024	2025
ENTRATA PREVISTA (cap. 1000 – 1100)	4.122.198,02	4.122.198,02	4.122.198,02

CANONE PATRIMONIALE E INTROITI TARI

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Per effetto delle disposizioni contenute nella legge 160 del 27 dicembre 2019, articolo 1 commi da 816 a 836, a decorrere dal 2021 è entrato in vigore il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, ai fini di cui al presente comma e ai commi da 817 a 836, denominato «canone», è istituito dai comuni, dalle province e dalle città metropolitane e sostituisce: il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni.

Di seguito quanto proposto alla Giunta Comunale in materia di CANONE UNICO PATRIMONIALE ANNO 2023 – all'interno del tariffario 2023 (che verrà approvato nella stessa seduta in cui verrà approvato lo schema di bilancio di previsione 2023-2025):

SERVIZIO TRIBUTI		
TARIFE CANONE UNICO PATRIMONIALE		
ESPOSIZIONI PUBBLICITARIE ANNUALI	ANNO 2023	
Descrizione	Tariffa	Coefficiente
MEZZO PUBBL. OPACO ZONA 1 <= 1 MQ	13,427 €	0,336
MEZZO PUBBL. OPACO ZONA 1 >1 E <= 5,5 MQ	17,455 €	0,436
MEZZO PUBBL. OPACO ZONA 1 > 5,5 E <= 8,5 MQ	26,182 €	0,655
MEZZO PUBBL. OPACO ZONA 1 > 8,5 MQ	34,910 €	0,873
MEZZO PUBBL. LUM. ZONA 1 <= 1 MQ	26,854 €	0,671
MEZZO PUBBL. LUM. ZONA 1 >1 E <= 5,5 MQ	34,910 €	0,873
MEZZO PUBBL. LUM. ZONA 1 > 5,5 E <= 8,5 MQ	43,637 €	1,091
MEZZO PUBBL. LUM. ZONA 1 > 8,5 MQ	52,365 €	1,309
PANNELLO LUM. ZONA 1 <= 1 MQ	41,316 €	1,033
PANNELLO LUM. ZONA 1 > 1 MQ	53,710 €	1,343

ESPOSIZIONI PUBBLICITARIE GIORNALIERE	ANNO 2023	
Descrizione	Tariffa	Coefficiente
MEZZO PUBBL. OPACO ZONA 1 <= 1 MQ	0,089 €	0,336
MEZZO PUBBL. OPACO ZONA 1 > 1 MQ E <= 5,5 MQ	0,116 €	0,436
MEZZO PUBBL. OPACO ZONA 1 > 5,5 MQ E <= 8,5 MQ	0,175 €	0,655
MEZZO PUBBL. OPACO ZONA 1 > 8,5 MQ	0,233 €	0,873
MEZZO PUBBL. LUM. ZONA 1 <= 1 MQ	0,179 €	0,672
MEZZO PUBBL. LUM. ZONA 1 > 1 MQ E <= 5,5 MQ	0,233 €	0,873
MEZZO PUBBL. LUM. ZONA 1 > 5,5 MQ E <= 8,5 MQ	0,291 €	1,091
MEZZO PUBBL. LUM. ZONA 1 > 8,5 MQ	0,349 €	1,310
DISTRIBUZIONE VOLANTINI ZONA 1	2,582 €	9,688
STRISCIONI ZONA 1	1,164 €	4,366
PANNELLO LUM. ZONA 1 <= 1 MQ	0,275 €	1,034
PANNELLO LUM. ZONA 1 > 1 MQ	0,358 €	1,343

ESPOSIZIONI PUBBLICITARIE PUBBLICHE AFFISSIONI	ANNO 2023	
Descrizione	Tariffa	Coefficiente
AFFISSIONI ZONA 1 MANIF. 70X100	0,114	0,162
MAGGIORAZIONE PER URGENZE	30,000	

OCCUPAZIONI ANNUALI	ANNO 2023	
Descrizione	Tariffa	Coefficiente
ZONA/CATEGORIA 1	35,00 €	0,875
ZONA/CATEGORIA 2	17,52 €	0,438

OCCUPAZIONI GIORNALIERE	ANNO 2023	
Descrizione	Tariffa	Coefficiente
ZONA/CATEGORIA 1	0,95 €	1,357
ZONA/CATEGORIA 2	0,50 €	0,714

OCCUPAZIONI ANNUALI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	ANNO 2023	
Descrizione	Tariffa	Coefficiente
SERVIZI PUBBLICA UTILITA'	1,00 €	1,000

TARIFE CANONE UNICO MERCATO	ANNO 2023				
Descrizione	Tariffa Mercato Fisso	Tariffa Mercato Spuntisti	Coefficiente Alimentare Mercato Fisso	Coefficiente Non Alimentare Mercato Fisso	Coefficiente mercato precario
categoria 1 - MERCATO DEL VENERDI	0,47 €	0,70 €	1,708	1,474	0,600
categoria 1 - MERCATO DEL MARTEDI	0,31 €	0,70 €	2,562	2,210	0,600

Di seguito gli stanziamenti 2023-2025:

	2023	2024	2025
ENTRATA PREVISTA (cap. 2712 – 2722- 2723 – 2732 – 2750 – 2760)	460.500,00	460.500,00	460.500,00

TARI

Come previsto dal decreto mille proroghe 228/2021 (articolo 3, comma 5-*quinquies*), a partire dal 2022, *“i Comuni potranno approvare i piani finanziari del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti urbani, le tariffe e i regolamenti della Tari e della tariffa corrispettiva entro il 30 aprile di ciascun anno. Ciò, in deroga a quanto previsto dalla disciplina vigente (articolo 1, comma 683, legge n. 147/2013 – Stabilità 2014), secondo cui l’approvazione delle tariffe della tassa sui rifiuti da parte del Consiglio comunale deve avvenire entro il termine fissato per la deliberazione del bilancio di previsione, ossia entro il 31 dicembre dell’anno precedente.”*

Pertanto, si richiama qui di seguito la Delibera di Consiglio n. 18 del 29.04.2022

Visto l’articolo 1 comma 527 della Legge 205/2017 che ha attribuito all’Autorità di Regolazione per Energia, Reti e Ambiente (ARE-RA) le funzioni di regolazione in materia di predisposizione ed aggiornamento del metodo tariffario per la determinazione dei corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti e dei singoli servizi che costituiscono attività di gestione, a copertura dei costi di esercizio e di investimento, compresa la remunerazione dei capitali, sulla base della valutazione dei costi efficienti e del principio «chi inquina paga»;

Vista la Deliberazione 363/2021/R/Rif emanata in data 3 agosto 2021 dall’Autorità di Regolazione per Energia, Reti e Ambiente, con la quale è stato delineato il Metodo Tariffario (MTR-2) per il secondo periodo regolatorio 2022-2025 ai fini della definizione delle componenti di costo ammesse a copertura tariffaria da inserire all’interno del Piano finanziario quadriennale;

Vista la Deliberazione 459/2021/R/Rif emanata in data 26 ottobre 2021 con la quale l’Autorità ha fissato i parametri alla base del calcolo dei costi d’uso del capitale in attuazione del MTR-2;

Vista la Determinazione 2/DRIF/2021 emanata in data 4 novembre 2021 con la quale l’Autorità ha approvato gli schemi tipo degli atti costituenti il Piano finanziario e le modalità operative per la relativa trasmissione all’autorità, nonché i chiarimenti su aspetti applicativi della disciplina tariffaria del servizio integrato dei rifiuti approvata con la deliberazione 363/2021/R/Rif per il secondo periodo regolatorio 2022-2025;

Vista la Deliberazione 15/2022/R/RIF emanata in data 18 gennaio 2022 e pubblicata in data 21 gennaio, con la quale l’Autorità ha emanato – all’articolo 1 - il Testo unico per la regolazione della qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani, ovvero di ciascuno dei singoli servizi che lo compongono (TQRIF);

Osservato, in particolare, l’articolo 7 della Deliberazione 363/2021/R/Rif che ha previsto *“7.1 Ai fini della determinazione delle entrate tariffarie di riferimento, il gestore predispose il piano economico finanziario per il periodo 2022-2025, secondo quanto previsto dal MTR-2, e lo trasmette all’Ente territorialmente competente. [...] 7.4 Gli organismi competenti di cui ai commi 7.1 e 7.2, fermi restando i necessari profili di terzietà rispetto al gestore, come precisati all’Articolo 28 del MTR-2, validano le informazioni fornite dal gestore medesimo e le integrano o le modificano secondo criteri funzionali al riconoscimento dei costi efficienti di investimento e di esercizio. La procedura di validazione consiste nella verifica della completezza, della coerenza e della congruità dei dati e delle informazioni necessari alla elaborazione del piano economico finanziario. 7.5 Gli organismi competenti di cui ai commi 7.1 e 7.2 assumono le pertinenti determinazioni e provvedono a trasmettere all’Autorità: a) la predisposizione del piano economico finanziario per il periodo 2022-2025; [...]”*;

Rilevato che all'interno dell'Allegato A alla Deliberazione 363/2021, ARERA definisce l'Ente Territorialmente Competente come *"l'Ente di governo dell'Ambito, laddove costituito ed operativo, o, in caso contrario, la Regione o la Provincia autonoma o altri enti competenti secondo la normativa vigente"*;

Vista la delibera di G.C. n. 20 del 07/03/2022 con oggetto: "Individuazione dello Schema Regolatorio della Gestione del Servizio rifiuti per il Comune di Garbagnate Milanese per il periodo 2022-2025 (Art. 3 - TQRIF, All. A alla Deliberazione 15/2022/R/Rif, ARE-RA" con la quale è stato individuato il "livello qualitativo minimo";

Preso atto che il Piano finanziario TARI 2022 è stato adottato dal Consiglio Comunale con Deliberazione n. 17 del 29/04/2022;

VISTO che l'art. 1 comma 651 L. 147/2013 prevede che *"Il comune nella commisurazione della tariffa tiene conto dei criteri determinati con il regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 27 aprile 1999, n. 158"*;

CONSIDERATO che, sulla base di quanto disposto dall'art. 1, comma 651 L. 147/2013, a decorrere dal 1° gennaio 2014, *"Il comune nella commisurazione della tariffa tiene conto dei criteri determinati con il regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 27 aprile 1999, n. 158"*;

CONSIDERATO che come disposto dal comma 654 articolo 1 della Legge di Stabilità per il 2014, deve essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio, ricomprendendo anche i costi di cui all'articolo 15 del decreto legislativo 13 gennaio 2003, n. 36, ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente;

CONSIDERATO che l'articolo 4 del D.P.R. 158/1999 afferma che l'ente locale ripartisce tra le categorie di utenza domestica e non domestica l'insieme dei costi da coprire attraverso la tariffa secondo criteri razionali;

RILEVATO che il sistema presuntivo di determinazione delle tariffe adottato, ossia il c.d. Metodo Normalizzato (disciplinato dal D.P.R. 158/1999), è stato giudicato conforme alla normativa comunitaria con sentenza della Corte di Giustizia del 16 luglio 2009 n. C-254-08, secondo cui il diritto comunitario non impone agli Stati membri un metodo preciso quanto al finanziamento del costo dello smaltimento dei rifiuti urbani, anche perché è spesso difficile determinare il volume esatto di rifiuti urbani conferito da ciascun detentore, come confermato dal Consiglio di Stato nella sentenza del 4 dicembre 2012 n. 6208;

CONSIDERATO che per l'anno 2022 il costo complessivo del servizio, previsto dal Piano Finanziario è di euro 2.783.831,27;

- che i costi del servizio da coprire attraverso la parte variabile della tariffa sono pari a euro 1.552.954 che corrisponde al 55,79 % del costo complessivo;

- che i costi del servizio da coprire attraverso la parte fissa della tariffa sono pari a euro 1.230.877 che corrisponde al 44,21 % del costo complessivo;

OSSERVATO che ai fini della determinazione dei coefficienti Ka, Kb, Kc e Kd di cui all'Allegato 1 al D.P.R. 158/1999, sia facoltà dell'ente locale determinare gli stessi nell'ambito dei valori minimi e massimi previsti dalle tabelle dello stesso Decreto (così come stabiliti nell'Allegato A alla presente deliberazione);

RILEVATA l'adeguatezza della ripartizione secondo criteri razionali del carico tributario tra le categorie di utenza domestica e non domestica nella misura del 55% per le utenze domestiche e per le utenze non domestiche nella misura del 45%;

Considerate le difficoltà applicative dell'impianto regolatorio che, in continuità con la precedente metodologia, rivolgendosi genericamente agli Enti Territorialmente Competenti come soggetti diversi dall'ente locale, non ha provveduto a disciplinare regole chiare ed univoche ad uso degli uffici comunali, che permettessero una evidente attribuzione di compiti, si delinea per questo Comune la condizione di dover interpretare la disciplina contenuta nell'Allegato A alla Deliberazione 363/2021/R/Rif che si ritiene comunque di aver integralmente applicato;

Preso atto che le funzioni riservate all'Ente Territorialmente Competente, in seno all'organizzazione dell'ente, sono molteplici in quanto i compiti a cui esso è chiamato non si esauriscono nella sola validazione del PEF, intesa come verifica della congruità dei dati trasmessi dai diversi gestori, ma in aggiunta alle competenze di cui al punto precedente, la Giunta Comunale deve occuparsi

altresì della predisposizione di una relazione di accompagnamento al Piano Finanziario (deliberazione di G.C. n. 40 del 14/04/2022);

Alla luce di quanto descritto non è stato possibile proporre al Consiglio Comunale l'approvazione del PEF anno 2022 e delle relative tariffe, se non pochi giorni prima del termine del 30 aprile;

Tenuto conto che le normali scadenze per il pagamento della TARI sono: 16 maggio, 16 luglio e 2 dicembre come stabilito dal vigente Regolamento Tari;

Preso atto che il tempo a disposizione dell'ufficio, a seguito dell'approvazione delle tariffe da parte del Consiglio Comunale, per elaborare l'elenco degli avvisi di pagamento e predisporre il file per la stampa e la spedizione degli stessi, è troppo esiguo e si correrebbe il rischio di mettere in difficoltà i contribuenti i quali potrebbero ricevere l'avviso di pagamento solo pochi giorni prima della prima scadenza del 16 maggio;

Rilevata la necessità, per i motivi esposti al punto precedente, di prorogare per il solo anno 2022, la scadenza della prima rata Tari al 31 maggio;

Visto che la suddetta disposizione, è riferita al solo anno 2022, si è ritenuto opportuno non modificare il vigente Regolamento Tari, e di disciplinare tale disposizione nella presente deliberazione che, al pari di quanto avviene per le disposizioni regolamentari ex art. 52 del D.Lgs. 446/1997, prevede l'approvazione da parte del Consiglio Comunale;

Ritenuto opportuno procedere con l'approvazione delle tariffe TARI da applicare per l'anno 2022, dando atto della validazione del PEF per l'anno 2022, nel rispetto della procedura dettata dal nuovo metodo MTR-2 di ARERA;

Preso atto che la delibera che approva le tariffe del tributo sui rifiuti (TARI) dovrà essere trasmessa al Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento delle finanze, secondo i termini e le modalità dettate dal richiamato art. 13, comma 15-ter, del D.L. n. 201/2011, ovvero mediante inserimento sul Portale del Federalismo fiscale;

Verificato che, nel rispetto della suddetta disposizione normativa, le delibere concernenti i tributi comunali come la TARI acquistano efficacia dalla data della pubblicazione, effettuata previo il suddetto inserimento del testo delle stesse nell'apposita sezione del portale del federalismo fiscale, purché il comune abbia effettuato l'invio telematico entro il termine ordinariamente previsto al 14 ottobre;

Atteso che la trasmissione delle delibere dovrà avvenire esclusivamente mediante inserimento del testo degli stessi nell'apposita sezione del Portale del federalismo fiscale, per la pubblicazione nel sito informatico;

Rilevato che per quanto non direttamente disciplinato si rinvia alla normativa vigente in materia;

VISTO l'art. 53, comma 16, della legge n. 388/2000, che dispone che il termine «per approvare i regolamenti relativi alle entrate degli enti locali, è stabilito entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione» e che «i regolamenti sulle entrate, anche se approvati successivamente all'inizio dell'esercizio purché entro il termine di cui sopra, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno di riferimento»;

DELIBERA

1) di prendere atto del PEF pluriennale e del PEF 2022 per la determinazione delle tariffe TARI 2022

2) di approvare le tariffe TARI per l'anno 2022 esposte di seguito:

Tariffe per utenze domestiche – anno 2022

COMPONENTI NUCLEO FAMILIARE	QUOTA FISSA	QUOTA VARIABILE
	TFD Euro/mq	TVD Euro/mq
1	0,45	41,07
2	0,53	73,93
3	0,60	82,56
4	0,65	100,63
5	0,70	119,12
6 o più	0,74	139,65

Tariffe per utenze non domestiche – anno 2022

ATTIVITA' PRODUTTIVE	QUOTA FISSA	QUOTA VARIABILE	TOTALE TARI
	unitaria Euro/mq	unitaria Euro/mq	Euro/mq
1 Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,61	0,89	1,50
2 Cinematografi e teatri	0,48	0,61	1,09
3 Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,73	0,92	1,65
4 Campeggi, distributori carburante, impianti sportivi	1,07	1,37	2,44
5 Stabilimenti balneari	0,67	0,84	1,51
6 Esposizioni, autosaloni	0,56	0,71	1,27
7 Alberghi con ristorante	1,85	2,36	4,21
8 Alberghi senza ristorante	1,31	1,69	3,00
9 Case di cura e riposo	1,63	2,07	3,70
10 Ospedale	1,68	2,14	3,82
11 Uffici e agenzie	1,70	1,78	3,48
12 Banche e istituti di credito e studi professionali	0,80	1,02	1,82
13 Negozi abbigliamento, calzature, libri, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	1,57	2,00	3,57
14 Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,89	2,42	4,31
15 Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, cappelli e ombrelli, antiquariato	0,94	1,19	2,13
16 Banchi di mercato beni durevoli	1,88	2,38	4,26

17	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, estetista	1,68	2,14	3,82
18	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	1,21	1,55	2,76
19	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,63	2,08	3,71
20	Attività industriali con capannoni di produzione	1,20	1,53	2,73
21	Attività artigianali di produzione beni specifici	1,07	1,36	2,43
22	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub	7,27	9,27	16,54
23	Mense, birrerie, amburgherie	8,15	10,38	18,53
24	Bar, caffè, pasticceria	5,17	6,58	11,75
25	Supermercati	3,60	4,60	8,20
26	Plurilicenze alimentari e/o miste	2,65	3,45	6,10
27	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	9,36	11,92	21,28
28	Supermercati di generi misti	2,81	3,58	6,39
29	Banchi di mercati generi alimentari	6,80	8,67	15,47
30	Discoteche, night club	1,44	2,46	3,90

	2023	2024	2025
ENTRATA PREVISTA (cap. 3620 – 3650)	2.944.941,00	2.944.941,00	2.944.941,00

ALIQUEUTE E INTROITI IRPEF

Si richiama qui di seguito la Delibera di Consiglio n. 50 del 14.11.2022 avente ad oggetto: “Addizionale Comunale IRPEF determinazione aliquote e soglia di esenzione anno 2023”:

VISTO l’art. 1, comma 11, del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138, convertito, con modificazioni, nella legge 14 settembre 2011, n. 148, il quale dispone che, per assicurare la razionalità del sistema tributario nel suo complesso e la salvaguardia dei criteri di progressività cui il sistema è informato, i comuni possono stabilire aliquote dell’addizionale comunale all’I.R.P.E.F. differenziate esclusivamente in relazione agli scaglioni di reddito corrispondenti a quelli stabiliti dalla legge statale. Resta fermo che la soglia di esenzione di cui al comma 3-bis dell’art. 1 del D.Lgs. n. 360/1998 è stabilita unicamente in ragione del possesso di specifici requisiti reddituali e deve essere intesa come limite di reddito al di sotto del quale l’addizionale comunale all’imposta sul reddito delle persone fisiche non è dovuta e, nel caso di superamento del suddetto limite, la stessa si applica al reddito complessivo;

PRESO ATTO quindi, che i margini di flessibilità concessi dal legislatore in materia di Addizionale Comunale IRPEF consentono di stabilire aliquote differenziate, nonché di prevedere soglie di esenzioni, al fine di salvaguardare i redditi più bassi, attuando le politiche di bilancio ad esigenze di equità e di tutela delle classi più deboli;

Vista la Legge n. 234 del 30/12/2021 (legge di Bilancio 2022) di revisione dell'IRPEF che ha rimodulato gli scaglioni di reddito imponibile da cinque a quattro e riorganizzato le aliquote IRPEF

come di seguito indicato:

- fino a 15.000,00 euro: 23%
- oltre 15.000,00 e fino a 28.000,00 euro: 25%
- oltre 28.000,00 e fino a 50.000,00 euro: 35%
- oltre 50.000,00 euro : 43%

Dato atto che l'art. 151, comma 1 del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, fissa al 31 dicembre il termine per la deliberazione da parte degli Enti locali del Bilancio di Previsione;

- il comma 169 dell'art. 1 della Legge 27/12/2006, n. 296 dispone che " gli Enti Locali deliberano le tariffe e le aliquote relative ai tributi di loro competenza entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del Bilancio di Previsione";

Richiamata la deliberazione del Commissario Straordinario n. 7 del 27/3/2012 con la quale sono state introdotte le aliquote differenziate e la soglia di esenzione per i titolari di reddito fino ad euro 10.000,00;

Richiamata la deliberazione di C.C. n. 13 del 11/4/2022 con la quale venivano riformulate le aliquote per scaglioni di reddito stabiliti in base alla nuova articolazione prevista per l'imposta sul reddito delle persone fisiche;

Richiamato il Regolamento Comunale per l'applicazione dell'addizionale comunale IRPEF approvato con deliberazione di C.C. n. 6 del 5.2.2007, e modificato con deliberazione di C.C. n.del.....;

Ritenuto di adottare scelte necessarie al fine di definire una manovra strutturale che consenta di ampliare la platea dei contribuenti esonerati e, al contempo di continuare a garantire un gettito in grado di sostenere l'operatività del Comune, rispetto al mantenimento e miglioramento degli attuali servizi offerti, nonché all'incremento degli interventi essenziali per una politica di sviluppo territoriale locale;

Preso atto delle motivazioni in premessa si ritiene per l'esercizio 2023:

1. ridefinire le aliquote dell'Addizionale Comunale all'Imposta sul Reddito delle Persone Fisiche (I.R.P.E.F.), differenziate per scaglioni di reddito stabiliti dalla legge statale, nel rispetto del principio della progressività come di seguito indicato :

ALIQUTA	DESCRIZIONE
0,60	Applicabile a scaglioni di reddito fino ad € 15.000,00
0,72	Applicabile a scaglioni di reddito da € 15.000,01 fino ad € 28.000,00
0,78	Applicabile a scaglioni di reddito da € 28.000,01 fino ad € 50.000,00
0,80	Applicabile a scaglione di reddito oltre € 50.000,01

2. di aumentare la soglia di esenzione dell'addizionale Comunale IRPEF per i redditi complessivi annui fino ad euro 12.000,00;

	2023	2024	2025
ENTRATA PREVISTA (cap. 2000)	2.611.000,00	2.611.000,00	2.611.000,00

Analisi finanziaria generale.

Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO
(in euro)	2017	2018	2019	2020	2021
Utilizzo FPV di parte corrente	154.999,17	0,00	137.991,01	204.826,59	120.483,11
Utilizzo FPV di parte capitale	1.192.640,52	803.612,67	2.034.502,73	2.747.910,83	1.831.278,97
Avanzo di amministrazione applicato	1.575.140,36	2.321.684,73	1.522.344,18	1.232.236,40	1.944.307,24
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.856.663,81	12.691.683,65	12.543.279,06	12.147.148,09	12.314.231,25
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	816.630,99	1.016.738,15	904.901,57	2.504.012,91	1.374.185,33
Titolo 3 – Entrate extratributarie	4.340.663,61	3.892.146,19	4.303.254,93	3.561.841,68	4.672.641,60
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	524.297,98	1.371.569,66	3.038.281,55	5.758.664,97	1.267.319,78
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 – Accensione di prestiti	567.382,55	135.586,49	114.413,51	204.624,07	0,00
Titolo 7 – Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	22.028.418,99	22.233.021,54	24.598.968,54	28.361.265,54	23.524.447,28

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO
(in euro)	2017	2018	2019	2020	2021
Titolo 1 – Spese correnti	16.541.345,05	17.213.130,21	17.035.356,37	17.172.230,68	17.232.487,73
Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.906.592,59	1.089.880,10	2.332.042,47	5.669.527,67	2.183.967,80
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	642.446,39	656.495,00	676.377,35	587.623,48	684.520,74
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	19.090.384,03	18.959.505,31	20.043.776,19	23.429.381,83	20.100.976,27

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO
(in euro)	2017	2018	2019	2020	2021
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.659.639,13	2.881.070,05	3.015.946,20	2.709.118,40	5.194.167,14
Titolo 7 – Spese per conto di terzi e partite di giro	2.659.639,13	2.881.070,05	3.015.946,20	2.709.118,40	5.194.167,14

Analisi delle entrate

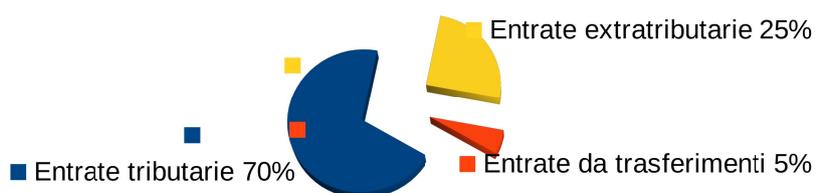
Entrate correnti (anno 2022)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	13.350.217,65	13.396.326,91	12.499.781,46	93,31	6.295.943,65	47	6.203.837,81
Entrate da trasferimenti	1.144.100,00	1.556.374,05	953.979,96	61,3	907.060,02	58,28	46.919,94
Entrate extra tributarie	5.928.240,38	6.054.856,00	4.494.467,67	74,23	2.738.911,63	45,23	1.755.556,04
TOTALE	20.422.558,03	21.007.556,96	17.948.229,09	85,44	9.941.915,30	47,33	8.006.313,79

Le entrate tributarie classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (Ici, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, Imposta sulla pubblicità, Imposta sul consumo di energia elettrica e altro), dalle tasse (Tarsu, Tosap) e dai tributi speciali (diritti sulle pubbliche affissioni).

Tra le entrate derivanti da trasferimenti e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

Le entrate extra-tributarie sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini.



Composizione importo accertato delle entrate correnti

POLITICA RELATIVA ALLA SPESA CORRENTE

La spesa corrente dell'Ente ha conosciuto in questi anni l'evoluzione rappresentata nella sottostante tabella. Gli aggregati più rilevanti riguardano la spesa di personale, le forniture di servizi, gli acquisti di beni, gli interessi sul debito.

Tra le voci più significative vanno ricordate le spese per le utenze varie (gas, energia elettrica, telefonia) e le spese per le manutenzioni ordinarie. L'Amministrazione procedere nell'analisi di queste voci, al fine di pervenire a una razionalizzazione e un contenimento ulteriori.

ANDAMENTO DELLA SPESA CORRENTE

	2020 (impegni)	2021 (impegni)	2022 (stanziamento asestato)	2023 (stanziamento)	2024 (stanziamento)	2025 (stanziamento)
SPESA CORRENTE	17.172.230,68	17.232.487,73	22.635.687,87	21.456.761,20	21.204.043,20	21.204.043,20

PIANO TRIENNALE PER L'INDIVIDUAZIONE DI MISURE FINALIZZATE ALLA

RAZIONALIZZAZIONE DELL'UTILIZZO DI ALCUNI BENI

La legge n. 244 del 24.12.2007 introduceva alcune misure tendenti al contenimento delle spese di funzionamento delle pubbliche amministrazioni, e quindi dei comuni; tali misure si concretizzavano essenzialmente nell'adozione di piani finalizzati a razionalizzare l'utilizzo di una serie di beni.

In particolare l'art. 2, comma 594 della Legge 244/2007 individuava i beni oggetto di tale razionalizzazione, ovvero:

- dotazioni strumentali (fra cui le apparecchiature di telefonia mobile);
- dotazioni informatiche;
- autovetture di servizio.

Il D.L. n. 194 del 26.10.2019, convertito in Legge 19 dicembre 2019, n. 127, ha disposto che, tra altri, cessava di applicarsi agli enti locali l'art. 2, comma 594 della Legge 244/2007, venendo così meno la necessità di adottare piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dei beni di cui prima.

Lo stesso D.L. n. 194/2019, ha fatto venire meno l'applicazione per gli enti locali dell'art. 5, comma 2, del D.L. n. 95/2012, che riguardava la spesa per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi.

Il DL 78/2010 all'art.8 comma 1 prevede per le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria il limite del 2% del valore dell'immobile utilizzato.

La Legge 228/2012 (finanziaria 2013 – art. 1, comma 141) ha limitato l'acquisto di beni mobili ed arredi per i soli anni dal 2013 al 2016.

Informazioni di carattere generale:

Il Comune provvede annualmente all'aggiornamento dell'inventario dei beni mobili che riporta la descrizione sintetica dei beni di proprietà dell'Ente (macchinari, attrezzature, impianti, attrezzature e sistemi informatici, automezzi e motoveicoli, mobili e macchine d'ufficio di valore superiore ad € 500,00 o riportanti una matricola di fabbricazione).

Al 31.12.2021 lo Stato Patrimoniale presentava

- **beni classificati alla categoria "Impianti e macchinari":**

valore finale €. 218.848,15

- **beni classificati alla categoria "Attrezzature Industriali e Commerciali":**

valore finale €. 317.226,26

- **beni classificati alla categoria "Mezzi di trasporto":**

valore finale €. 60.835,11

- **beni classificati alla categoria "Macchine per ufficio ed hardware":**

valore finale €. 52.195,32

- **beni classificati alla categoria "Mobili e arredi":**

valore finale €. 43.679,79

ANALISI DELLE NECESSITÀ FINANZIARIE E STRUTTURALI PER L'ESPLETAMENTO DEI PROGRAMMI

Gli obiettivi dell'Amministrazione, contenuti nelle linee programmatiche trovano dettagliata articolazione nella Sezione operativa di questo DUP.

Più specificatamente, l'Amministrazione intende procedere a una riqualificazione della spesa, a un contenimento delle spese generali e amministrative, a favore di un incremento delle spese per i servizi al territorio ed al cittadino.

Le risorse destinate al mantenimento e al potenziamento dei programmi sono rappresentati nella tabella sottostante.

Il finanziamento delle relative spese avverrà anche attraverso un adeguamento delle entrate tributarie e tramite un adeguamento delle tariffe dei servizi erogati.

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO IN CORSO	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	70.964,21	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	43.547,94	0,00
2 - Giustizia	2 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	332.661,51	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	480.176,17	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	457.166,85	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00

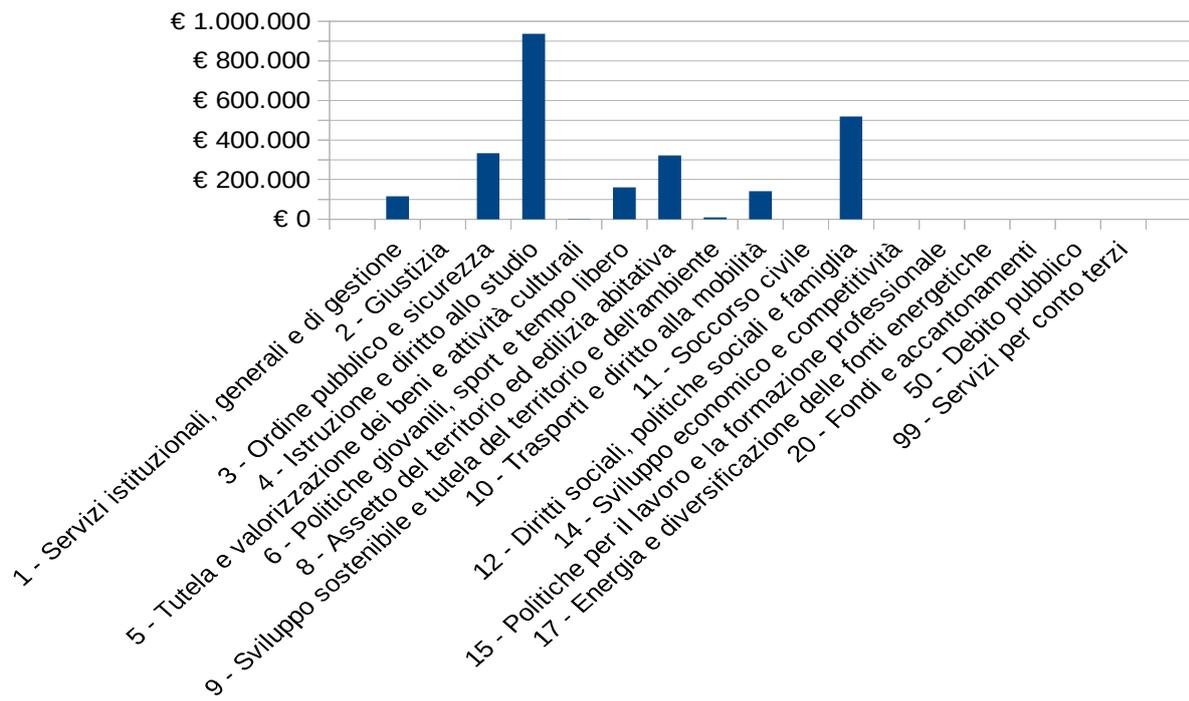
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	863,96	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	161.017,07	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2 - Giovani	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	321.705,16	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e	8.727,88	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	141.604,63	0,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	196,53	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	386.129,37	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	131.527,97	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	3 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00

20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
TOTALE		2.536.289,25	0,00

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	114.512,15	0,00
2 - Giustizia	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	332.661,51	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	937.343,02	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	863,96	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	161.017,07	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	321.705,16	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8.727,88	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	141.604,63	0,00
11 - Soccorso civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	517.853,87	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	2.536.289,25	0,00

Impegni di parte corrente - riepilogo per Missione



GESTIONE DEL PATRIMONIO

L'Amministrazione intende perseguire la politica di consolidamento e manutenzione del proprio patrimonio immobiliare.

CONSISTENZA DEL PATRIMONIO

CATEGORIA PATRIMONIALE	2019	2020	2021
BENI DEMANIALI	22.977.950,14	23.048.966,78	24.587.539,43
TERRENI	6.939.171,69	6.939.171,69	6.939.171,69
FABBRICATI	26.869.862,27	26.804.360,34	26.429.290,24
TOTALE	56.786.984,10	56.792.498,81	57.956.001,36

Le aree verdi di proprietà comunale destinate a parco pubblico sono le seguenti:

Giardino delle Magnolie	2717,09	mq
Parco delle Betulle	4310,37	mq
Parco di Via Monviso	2466,38	mq
Parco dei Pini	5215,98	mq
Parco della Serenella	13145,50	mq
Parco dei Sorbi	6799,65	mq
Parco della Cometa	5890,54	mq
Parco degli Allori	8148,07	mq
Parco XXV Aprile	5268,06	mq
Parco dei Pioppi	13757,81	mq
Parco degli Abeti	4504,79	mq
Parco Claudio Marovelli	5375,46	mq
Parco della Pace	2639,32	mq
Parco dei Gelsi	3364,48	mq
Parco dei Bambini	23201,42	mq
Parco Le Querce	13366,25	mq
Parco dei Salici	4282,76	mq
Parco Villa Gianotti	5191,67	mq
Parco del Bosco	92488,03	mq
Parco dell'Agrifoglio	9495,69	mq
Parco del Cimitero	12659,45	mq
Parco del Quadrifoglio	11018,05	mq
Parco del Sole	5196,80	mq

A Garbagnate Milanese si attua il servizio idrico integrato attraverso un acquedotto la cui rete ha un'estensione di 50 Km lineari. La rete fognaria di Garbagnate Milanese è di tipo misto (trasporta nella stessa rete sia le acque bianche che le acque nere) e si estende per 52 Km lineari. Le acque raccolte vengono depurate.

Sono presenti sul territorio comunale n. 4.347 (come da verifica precontrattuale con A2A) punti luce dell'illuminazione pubblica, mentre la rete di distribuzione del gas metano è lunga 47 km.

Automezzi di proprietà comunale:

	Tipo Veicolo	Targa	Marca	Modello
1	AUTOVETTURA	AE271YF	Ford	Transit
2	AUTOVETTURA	BK049HN	Alfa	156
3	AUTOCARRO	BC163BP	Fiat	Ducato
4	AUTOVETTURA	BY223DB	Fiat	Punto
5	AUTOVETTURA	BY544CN	Fiat	Punto
6	MOTOCARRO	BM97375	Ape	Car
7	AUTOVETTURA	CJ851DC	Fiat	Panda
8	AUTOVETTURA	DE310HE	Peugeot	Ranch
9	AUTOVETTURA	DL498HV	Opel	Movano
10	AUTOVETTURA	DM892DF	Fiat	Panda
11	AUTOVETTURA	DM893DF	Fiat	Panda
12	AUTOVETTURA	DM902DF	Fiat	Panda
13	AUTOVETTURA	DN657ET	Fiat	Panda
14	AUTOVETTURA	GJ724RT	Dacia	Spring elettr.
15	AUTOVETTURA	GJ725RT	Dacia	Spring elettr.
16	AUTOVETTURA	DN660ET	Fiat	Panda
17	AUTOVETTURA	GJ737RT	Dacia	Spring elettr.
18	AUTOVETTURA	DN665ET	Fiat	Panda
19	AUTOVETTURA	DP308DJ	Fiat	Doblò
20	AUTOCARRO	DT001NV	Piaggio	Porter
21	AUTOCARRO	DT023NV	Piaggio	Porter
22	AUTOCARRO	DV434MV	Piaggio	Porter
23	AUTOCARRO	DV840HN	Peugeot	Furgone
24	AUTOCARRO	EG463DD	Iveco	
25	AUTOCARRO	EJ899AJ	Piaggio	Porter
26	AUTOCARRO	EG991AF	Renault	Kangoo
27	AUTOCARRO	ER835CR	Renault	Kangoo
28	AUTOVETTURA	FB092GF	Dacia	Lodgy 1,5 dci
29	CICLOMOTORE	X39Y24	Ape	Car
30	TRATTORE	MI036409	Solar	Trattore
31	AUTOVETTURA	YA186K	Ford	Ranger
32	AUTOVETTURA	YA772AP	Fiat	Punto
33	AUTOVETTURA	YA762AP	Fiat	Grande Punto
34	AUTOVETTURA	YA763AP	Fiat	Grande Punto
35	MOTO	DL17418	Guzzi	Breva 750
36	MOTO	DL17419	Guzzi	Breva 750
37	AUTOVETTURA	YA364AR	Suzuky	Ignis

PARAMETRI DI DEFICITARIETÀ STRUTTURALE

Con D.M. del Ministero dell'interno del 28.12.2018, sono approvati, per il triennio 2019 - 2021, per comuni, province, città metropolitane e comunità montane, i parametri obiettivi ai quali sono associate, per ciascuna tipologia di ente locale, le rispettive soglie di deficitarietà.

Il triennio per l'applicazione dei parametri decorre dall'anno 2019 con riferimento alla data di scadenza per l'approvazione dei documenti di bilancio; I parametri trovano pertanto applicazione a partire dagli adempimenti relativi al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018 e al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2020.

In particolare, i parametri prendono in considerazione: 1) l'incidenza delle spese rigide su entrate correnti; 2) l'incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente; 3) le anticipazioni chiuse solo contabilmente; 4) la sostenibilità dei debiti finanziari; 5) la sostenibilità del disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio; 6) i debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati; 7) i debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento, più i debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento; 8) l'effettiva capacità di riscossione complessiva.

La presenza, e l'entità, di questi fattori di rischio danno un'immagine concreta e veritiera della solidità del bilancio dell'Ente.

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

L'Ente evidenzia una buona posizione in riferimento agli esposti parametri di deficitarietà, anno di riferimento 2021.

B1. TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO - ESERCIZIO 2021

Comune di Prov.

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	SI	NO
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	SI	NO
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	SI	NO
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	SI	NO
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	SI	NO
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	SI	NO
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	SI	NO
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	SI	NO

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	SI	NO
--	----	---------------

1) INVESTIMENTI E REALIZZAZIONE DI OPERE PUBBLICHE

a) FABBISOGNO IN TERMINI DI SPESA DI INVESTIMENTO

Le politiche e gli obiettivi dell'Amministrazione in materia di opere pubbliche sono esplicitate nel programma triennale e nell'elenco annuale, allegati al bilancio di previsione.

Il nuovo programma delle opere pubbliche per il triennio 2023-2025 verrà approvato dalla Giunta Comunale nella stessa seduta in cui verrà approvato lo schema di Bilancio di Previsione 2023-2025.

POLITICA DI INDEBITAMENTO

Per quanto concerne il vincolo degli interessi da indebitamento e la sua evoluzione nel corso del tempo, l'Ente rientra nei parametri di legge come dimostra la tabella sotto indicata.

Non è prevista l'accensione di nuovi mutui.

b) RIFLESSI SULLA SPESA CORRENTE DERIVANTI DALLA REALIZZAZIONE DI OPERE

La realizzazione delle nuove opere previste nel piano triennale determinerà il sorgere di alcune spese correnti che sono già state sopra evidenziate e la cui quantificazione e previsione è contenuta nel bilancio di previsione.

In particolare, l'analisi e la determinazione delle nuove spese di gestione e manutenzione è stata effettuata tenendo conto della relativa spesa di opere analoghe.

In considerazione di quanto sopra, le nuove opere da realizzare e le spese connesse sono compatibili con la capacità di bilancio e con il mantenimento degli equilibri.

EVOLUZIONE DELL'INDEBITAMENTO

Anno	2021	2022	2023	2024	2025
Residuo debito (+)	6.903.005,57	6.218.484,83	5.506.419,70	4.765.514,70	4.024.609,70
Nuovi prestiti (+)					
Devoluzioni mutui					
Prestiti rimborsati (-) (pag/stanz)	-684.520,74	-712.065,13	-740.905,00	-740.905,00	-740.905,00
Estinzioni anticipate (-)					
Altre variazioni +/- (da specificare)					
Totale fine anno	6.218.484,83	5.506.419,70	4.765.514,70	4.024.609,70	3.283.704,70
Nr. Abitanti al 31/12	26.965	26.965	26.965	26.965	26.965
Debito medio per abitante	230,61	204,21	176,73	149,25	121,78

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale

Anno	2021	2022	2023	2024	2025
Oneri finanziari (pag/stanz)	293.465,20	265.920,73	237.125,00	237.125,00	237.125,00
Quota capitale (pag/stanz)	684.520,74	712.065,13	740.905,00	740.905,00	740.905,00
Totale fine anno	977.985,94	977.985,86	978.030,00	978.030,00	978.030,00

PROGRAMMI E PROGETTI DI INVESTIMENTO IN CORSO DI ESECUZIONE E NON ANCORA CONCLUSI

OPERE IN CORSO DI ESECUZIONE (alla data del 04.11.2022)

Capitolo	Impegno	Descrizione	Determina	Importo	Mandati	Residuo
10052.02.100110	10098203/2013	PROCEDIMENTO DI RISCATTO IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE DI PROPRIETA' ENEL SOLE - IMPEGNO DI SPESA	Determine 821/15 del 31/12/15	100.000,00	0,00	100.000,00
10052.02.118020	10037401/2016	PROCEDIMENTO DI RISCATTO IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE DI PROPRIETA' ENEL SOLE - IMPEGNO DI SPESA	Determine 821/15 del 31/12/15	17.730,80	0,00	17.730,80
12092.02.110550	1347/2020	APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO E INDIZIONE DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI RISTR	Determine 34/21 del 13/01/21	8.429,47	3.945,45	4.484,02
04012.02.102670	1431/2020	SERVIZI TECNICI DI REDAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO, DIREZIONE LAVORI, CONTABILITA', COOR	Determine 418939/20 del 09/11/20	10.394,33	7.006,81	3.387,52
12052.02.117180	984/2021	SERVIZI TECNICI PER LA REDAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO, COORDINATORE DELLA SICUREZZA IN	Determine 513/21 del 28/06/21	13.860,10	10.388,25	3.471,85
08012.02.119070	1595/2021	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DELLA PAVIMENTAZIONE DEL CENTRO STORICO - APPROVAZIONE E CONTESTUALE AFFI	Determine 1044/21 del 27/12/21	18.405,58	0,00	18.405,58
08012.02.119060	1596/2021	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DELLA PAVIMENTAZIONE DEL CENTRO STORICO - APPROVAZIONE E CONTESTUALE AFFI	Determine 1044/21 del 27/12/21	4.631,92	0,00	4.631,92
10052.02.118470	1654/2021	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA MARCIAPIEDI E PATRIMONIO ARBOREO - LOTTO FUNZIONALE PATRIMONIO	Determine 1068/21 del 29/12/21	7.657,03	4.379,76	3.277,27
12092.02.110550	1347/2020	APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO E INDIZIONE DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI RISTR	Determinazione 34/21 del 13/01/21	77.941,28	0,00	77.941,28
10052.02.115770	1588/2020	APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO E INDIZIONE DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI RISTR	Determinazione 258/21 del 29/03/21	4.414,49	3.310,25	1.104,24
08012.02.119060	1594/2020	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DELLA PAVIMENTAZIONE DEL CENTRO STORICO - APPROVAZIONE E CONTESTUALE AFFI	Determinazione 422956/20 del 17/12/20	22.454,81	8.682,66	13.772,15

08012.02.118150	1595/2020	APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO E INDIZIONE DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI RISTR	Determinazione 422979/20 del 17/12/20	8.858,13	0,00	8.858,13
04012.02.102670	1605/2020	APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO E INDIZIONE DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI RISTR	Determinazione 423222/20 del 21/12/20	104.008,29	6.528,16	97.480,13
06012.02.116560	913/2021	SERVIZI TECNICI PER LA REDAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO, DIREZIONE E CONTABILITA' ED EMIS	Determinazione 439/21 del 09/06/21	4.329,16	593,65	3.735,51
03012.02.100140	914/2021	SERVIZI TECNICI PER LA REDAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO, COORDINATORE DELLA SICUREZZA IN	Determinazione 466/21 del 16/06/21	5.639,15	0,00	5.639,15
04022.02.103140	923/2021	SERVIZI TECNICI PER LA REDAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO, COORDINATORE DELLA SICUREZZA IN	Determinazione 467/21 del 16/06/21	13.423,24	11.931,63	1.491,61
12052.02.117180	984/2021	SERVIZI TECNICI PER LA REDAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO, COORDINATORE DELLA SICUREZZA IN	Determinazione 513/21 del 28/06/21	22.874,75	0,00	22.874,75
03012.02.100140	1096/2021	AFFIDAMENTO LAVORI PER L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE COMANDO P.L.	Determinazione 738/21 del 08/09/21	138.450,71	2.052,44	136.398,27
06012.02.116470	1098/2021	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA PALESTRA GINNICA DEL CENTRO SPORTIVO COMUNALE DI VIA MONTENERO	Determinazione 700/21 del 13/09/21	82.935,55	60.163,75	22.771,80
04022.02.103140	1105/2021	APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO E INDIZIONE DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI EFFIC	Determinazione 626/21 del 11/08/21	27.368,00	3.989,03	23.378,97
04022.02.103140	1145/2021	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA MEDIA E. MORANTE – LOTTO 3- AGGIUDICAZIONE	Determinazione 679/21 del 03/09/21	208.617,63	166.641,62	41.976,01
01052.02.108682	1297/2021	ACCORDO QUADRO CON UNICO OPERATORE ECONOMICO AI SENSI DELL'ART. 54 COMMA 3 DEL D.LGS 50/2016 E S.M.I	Determinazione 814/21 del 28/10/21	366,81	0,00	366,81
12052.02.117180	1588/2021	APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO E INDIZIONE DI GARA PER I LAVORI DI ADEGUAMENTO ALLE NORM	Determinazione 240/22 del 18/03/22	137.199,06	0,00	137.199,06

08012.02.118810	1597/2021	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DELLA PAVIMENTAZIONE DEL CENTRO STORICO - APPROVAZIONE E CONTESTUALE AFFI	Determinazione 1044/21 del 27/12/21	25.000,00	0,00	25.000,00
10052.02.115770	670/2022	PERIZIA SUPPLETIVA E DI VARIANTE - LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE MARCIAPIEDI E PERCORSI PEDONALI ANNO 2	Determinazione 234/22 del 18/03/22	91.925,47	0,00	91.925,47
12052.02.117180	675/2022	CIG: 9041293702 - IMPORTO CONTRATTUALE - AGGIUDICAZIONE LAVORI DI ADEGUAMENTO ALLE NORME DI PREVENZI	Determinazione 258/22 del 22/03/22	172.517,59	155.970,16	16.547,43
12052.02.117180	682/2022	CONTRIBUTO ANAC - PROGETTO RIQUALIFICAZIONE DI STRUTTURE RESISTENTI AL FUOCO, IMPIANTO IDRICO ANTINC	Determinazione 240/22 del 18/03/22	225,00	0,00	225,00
08012.02.118150	739/2022	APPROVAZIONE PERIZIA SUPPLETIVA E DI VARIANTE - LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DELLA PAVIMENTAZIONE DEL	Determinazione 307/22 del 05/04/22	64,43	0,00	64,43
08012.02.118150	740/2022	INTEGRAZIONE SPESE TECNICHE - PERIZIA - LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DELLA PAVIMENTAZIONE DEL CENTRO D	Determinazione 307/22 del 05/04/22	1.287,55	0,00	1.287,55
08012.02.118620	938/2022	AGGIUDICAZIONE - APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO E INDIZIONE DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DE	Determinazione 499/22 del 06/06/22	17.115,90	0,00	17.115,90
08012.02.118620	939/2022	AGGIUDICAZIONE APPALTO - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI 2022	Determinazione 499/22 del 06/06/22	103.098,54	0,00	103.098,54
08012.02.118620	940/2022	Incentivi per funzioni tecniche MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI ANNO 2022	Determinazione 499/22 del 06/06/22	1.964,20	0,00	1.964,20
08012.02.118620	941/2022	CONTRIBUTO SUGLI APPALTI - MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI ANNO 2022	Determinazione 499/22 del 06/06/22	30,00	0,00	30,00
04022.02.103140	989/2022	SERVIZI TECNICI PER LA REDAZIONE PROGETTO LAVORI DI EFF. ENERGETICO DELLA SCUOLA MEDIA "G.GALILEI"	Determinazione 533/22 del 21/06/22	10.558,70	8.654,67	1.904,03
08012.02.118620	1034/2022	AFFIDAMENTO INCARICO ING. PRIX COORD. SICUREZZA MANUT. STRADE COMUNALI	Determinazione 601/22 del 05/07/22	2.791,36	0,00	2.791,36
01052.02.108700	1081/2022	SERVIZI TECNICI DI PROGETT.DEFINITIVA/ESEC. LAVORI DI MANUT.- STRAORD DISTRETTO SANITARIO V.- MATTEOTTI	Determinazione 622/22 del 26/07/22	40.708,24	0,00	40.708,24

04022.02.103140	1181/2022	Estensione incarico originario per attività di direzione lavori, contabilità, emissione del CRE	Determinazione 711/22 del 02/09/22	9.095,76	0,00	9.095,76
04022.02.103140	1182/2022	LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA MEDIA "GALILEO GALILEI" DI VIA VILLORESI	Determinazione 711/22 del 02/09/22	91.602,10	0,00	91.602,10
04022.02.103140	1183/2022	Spese per incentivi per funzioni tecniche - LAVORI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA MEDIA G.GALILEO	Determinazione 711/22 del 02/09/22	2.096,63	0,00	2.096,63
04022.02.103140	1184/2022	Tassa sugli appalti - LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA MEDIA "GALILEO GALILEI"	Determinazione 711/22 del 02/09/22	30,00	0,00	30,00
04022.02.103140	1185/2022	SOMME A DISPOSIZIONE - LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA MEDIA "GALILEO GALILEI"	Determinazione 711/22 del 02/09/22	16.616,81	0,00	16.616,81
12052.02.117180	1276/2022	AUMENTO CONTRATTUALE A SEGUITO DI PERIZIA SUPPLETTIVA E DI VARIANTE		3.641,13	0,00	3.641,13
12052.02.117180	1277/2022	AGGIORNAMENTO COMPENSO A SEGUITO DI PERIZIA - SERVIZI TECNICI PER LA REDAZIONE DEL PROGETTO		1.220,00	0,00	1.220,00
04022.02.103140	1281/2022	OPERE INTEGRATIVE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA MEDIA ELSA MORANTE DI VIA P.SSA MAFALDA	Determinazione 800/22 del 13/10/22	1.557,33	0,00	1.557,33

c) COMPATIBILITÀ DEL PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI CON GLI OBIETTIVI

DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (SALDO DI COMPETENZA)

La legge di bilancio 2019 ha aperto nuovi e ampi margini di manovra per poter agevolare la ripresa degli investimenti degli enti locali.

I nuovi equilibri delineati dalla legge di bilancio 2019 (commi 919 e segg.) prevedono che gli enti dovranno garantire, esclusivamente a consuntivo, un risultato di competenza positivo (allegato 10 al Dlgs 118/2011) e ai fini del raggiungimento di tale obiettivo concorreranno anche: l'applicazione dell'avanzo di amministrazione (di parte capitale e di parte corrente), il fondo pluriennale vincolato (compreso quello derivante da indebitamento), e la gestione del debito (sia le entrate derivanti da mutui che le spese destinate all'ammortamento degli stessi).

L'Ente ha sempre rispettato negli anni gli obiettivi del patto di stabilità, anche se a volte ha dovuto ricorrere a un rallentamento delle procedure di spesa.

EQUILIBRI DI BILANCIO

a) REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE.

L'equilibrio di parte corrente, per l'anno 2023, viene garantito con l'utilizzo di entrate in parte capitale per un totale di € 500.000,00.

Le risorse impiegate derivano da proventi derivanti da oneri di urbanizzazione, pari alla percentuale del 62,5% sul totale, limitatamente alla copertura delle spese di manutenzione di opere di urbanizzazione primaria e secondaria.

Tali proventi vengono impiegati secondo quanto previsto dall'art. 1, comma 460, Legge n. 232 del 11.12.2016, che così dice: *A decorrere dal 1° gennaio 2018, i proventi dei titoli abilitativi edilizi e delle sanzioni previste dal testo unico di cui al [decreto del Presidente della Repubblica 6 giugno 2001, n. 380](#), sono destinati esclusivamente e senza vincoli temporali alla realizzazione e alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria, al risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate, a interventi di riuso e di rigenerazione, a interventi di demolizione di costruzioni abusive, all'acquisizione e alla realizzazione di aree verdi destinate a uso pubblico, a interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e della tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico, nonché a interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura nell'ambito urbano e a spese di progettazione per opere pubbliche.*

Per gli anni 2024 e 2025 si prevede allo stesso modo l'impiego degli oneri di urbanizzazione per la parte corrente, per entrambi gli anni per € 500.000,00.

b) EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.637.364,67		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	21.697.666,20 0,00	21.444.948,20 0,00	21.444.948,20 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	21.456.761,20 0,00 2.103.415,56	21.204.043,20 0,00 2.103.415,56	21.204.043,20 0,00 2.103.415,56
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	740.905,00 0,00 0,00	740.905,00 0,00 0,00	740.905,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 ---	0,00 ---
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	500.000,00 0,00	500.000,00 0,00	500.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**) O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		9.358.994,65	980.000,00	850.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		500.000,00	500.000,00	500.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		8.858.994,65 0,00	480.000,00 0,00	350.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E	0,00	0,00	0,00

SEZIONE STRATEGICA – PARTE TERZA
OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE

UN COMUNE PRESENTE E VICINO: SERVIZI SOCIALI

La pandemia ha cambiato il mondo, e l'ambito dei Servizi Sociali è uno di quelli che più ha subito ripercussioni. Indebitamento, maltrattamento familiare, dipendenze da sostanze psicotrope, ludopatie, disturbi psichiatrici, emergenza abitativa sono aumentati in maniera significativa.

Cinque anni fa ponevamo l'attenzione su nuove povertà che coinvolgevano anche gli italiani, oltre che sul tema dei flussi migratori. Oggi la criticità si è ampliata: nella condizione di fragilità, infatti, sono piombati anche settori e realtà storicamente floridi, con ricadute su un numero di famiglie raramente così elevato. Per un Comune, pertanto, vi è la necessità di "pensare" in maniera differente, e di intervenire con modalità inedite e "creative".

Il conflitto russo-ucraino, inoltre, introduce nuove emergenze sanitarie ed economiche, con la necessità di sviluppare ulteriori programmi di integrazione e di accoglienza.

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- Riconferma di tutte le azioni messe in atto in ogni area dei Servizi Sociali
- Fare rete con il Terzo Settore
- Sviluppare progetti con la Caritas locale (ad esempio "Scopriamoci Sostenibili")
- Anziani: stilare un programma che sia di stimolo sul piano culturale, relazionale e dell'impegno extra-familiare
- Anziani: Corso di Balli di Gruppo
- Anziani: Pranzo Autunnale e Novembrino
- Anziani: Corsi di Yoga
- Anziani : Corso di pittura su porcellana
- Anziani: progetti di utilità collettiva con lavoratori di pubblica utilità e percettori di reddito di cittadinanza per la Sistemazione degli orti urbani
- Anziani : sportello di supporto informatico rivolto alle persone anziane
- Anziani : Servizio Spesa
- Anziani : Navetta di trasporto giornaliero per favorire la frequenza degli anziani al Centro Varietà
- Anziani : percorso di sostegno ai care giver familiari (CDI)
- Anziani: sportello di consulenza individuale psicologica rivolto a 12 famiglie
- Anziani: Ampliamento dell'offerta dell'Università della Terza Età
- Disabili: supporto al convegno La Salute Mentale Al Centro Dell'Impegno Di Familiari, Volontari E Cittadini dell'Ass. Porte Sempre Aperte
- Anziani: Organizzazione incontri in gruppi contingentati di familiari degli ospiti del CDI con bisogni di cura (n° 7 incontri)
- Anziani :attività di supporto e consulenza nella gestione assistenziale dell'anziano
- Giovani e bambini: sviluppare percorsi che facilitino la transizione verso l'età adulta e la crescita di competenze (Lavoro, eventi, nuovi spazi, Volontariato, Educazione Civica, partecipazione attiva alla vita cittadina, Formazione, Cultura, Arte, Sport), attraverso le nostre strutture (Ludoteca Il Sole, Centro Giovani "Picchio Rosso", Sala Prove "Prova Microfono" ed InformaGiovani)

- Giovani e bambini: Kinder Market
- Giovani e bambini: Open Mic, progetto volto ad accrescere il livello di benessere dei ragazzi a seguito della pandemia
- Giovani e bambini: Panchine della Gentilezza
- Giovani e bambini: pedalata all'interno del progetto In-Attesa
- Giovani e bambini: open day Ludoteca Il Sole
- Giovani e bambini: iniziativa "5 Passi Per Trovare Lavoro"
- Giovani e bambini SUMMER CAMP
- Giovani e bambini "Ludo on the road "
- Percorsi di volontariato presso Ludoteca e Picchio Rosso per studenti del liceo Russel (accreditati come CPO)
- Corso web radio c/o Picchio Rosso
- Casa, Soggetti Fragili e Famiglia: Avvisi Pubblici, fondi e sostegno alle nuove povertà e a situazioni critiche: Buono Sostegno Affitto, Contributo Di Solidarietà, Bando SAP, Morosità Incolpevole
- Casa, Soggetti Fragili e Famiglia: proseguire l'attività di recupero delle morosità, introdotta nel 2019, così da sottoscrivere ulteriori piani di rientro.

Obiettivi da concludere o realizzare:

- Dotare il Comune di servizi di assistenza nell'uso delle nuove tecnologie e nello svolgimento delle pratiche online
- Anziani: spettacolo "Donne Da Ricordare In Scena"
- Preparare un piano di pronto intervento per il supporto a domicilio di soggetti fragili, nel caso si verifichi una nuova emergenza sanitaria
- Anziani: stanziare contributi economici e cercare finanziamenti regionali per rimandare l'ingresso nelle strutture dedicate (servizi di autonomia di anziani non autosufficienti e servizi domiciliari dimissioni protette)
- Anziani: creare il "Giardino dell'Alzheimer"
- Anziani : Attività di stimolazione cognitiva rivolta agli anziani
- Anziani: II°edizione "Io azzardo la vita..." 'iniziativa di prevenzione delle dipendenze da gioco d'azzardo
- Anziani : Giornate informative/formative sul tema delle truffe agli anziani in collaborazione con le Forze dell'ordine
- Anziani: " Spettacolo teatrale "La corridà è qui "
- Anziani : Corsi di cucito
- Anziani: monitorare le domande di inserimento per valutare l'ampliamento dei posti disponibili nel Centro Diurno Integrato per anziani affetti da patologie neuro-degenerative
- Anziani: organizzare e gestire interventi di sostegno alle Famiglie e ai Care-Giver
- Anziani: organizzare incontri formativi con personale specializzato, rivolti sia alle famiglie che agli operatori
- Anziani: confermare il servizio navetta che, partendo da Bariana e dal Quartiere Groane, conduce al Cimitero
- Anziani: realizzare progetti di varia natura: di contrasto alla fragilità e alle ludopatie; che permettano "di non disperdere la memoria", coinvolgendo giovani e scuole; che introducano all'utilizzo delle nuove tecnologie; di piccola manutenzione e di cura del verde
- Anziani: proseguire i progetti di prevenzione di alcune patologie legate all'evolversi dell'età, insieme ai Medici di Base

- Disabili: nuovo Centro Diurno per l'accoglienza di minori in età scolare, con difficoltà di tipo cognitivo, disturbi generalizzati dello sviluppo e dello spettro autistico, fragilità fisiche e psichiche
- Disabili: incontri di sensibilizzazione (rivolti alla Cittadinanza), e formativi (dedicati ai familiari di persone adulte con disabilità)
- Disabili: proseguire nell'abbattimento delle barriere architettoniche
- Disabili: continuare a sviluppare percorsi volti a offrire una vita indipendente ed un inserimento nel mondo del Lavoro
- Giovani: portare avanti il progetto già attivato insieme ad ALER per case a canone agevolato, a prezzo calmierato e case popolari
- Minori e FAMIGLIE : tramite le Farmacie Comunali, fornitura gratuita di prodotti per nuovi nati.
- GIOVANI : LAB in PROGRESS : Laboratori creativi "Progetto GIOVANI SMART " finalizzato a favorire la ripresa della socialità e contrastare il disagio giovanile
- Casa, Soggetti Fragili e Famiglia: eseguire sistematicamente controlli e mettere in sicurezza gli alloggi di proprietà comunale
- Casa, Soggetti Fragili e Famiglia: essere presenti sul Territorio, nei quartieri, per coordinare e gestire eventuali dinamiche conflittuali, e promuovere regole di convivenza condominiale
- Casa, Soggetti Fragili e Famiglia: intercettare finanziamenti per la gestione sociale dei quartieri di edilizia pubblica
- Casa, Soggetti Fragili e Famiglia: dare sostegno, in collaborazione con Comuni Insieme, alla capacità genitoriale, alle situazioni di povertà estrema, e ad housing first.

LA NOSTRA GARBAGNATE: TERRITORIO

Minuzioso decoro ed ambiziosa progettualità: queste sono le nostre due linee guida in ambito Territorio.

Abbiamo rimesso a nuovo la nostra Città, facendo attenzione ad ogni particolare, rendendola pulita, ordinata, bella, realmente vivibile, perché le strutture non mantenute non offrono reale servizio.

Non intendiamo fermarci, perché, come da nostro metodo, il Decoro è un impegno continuativo (e prioritario): marciapiedi, strade, verde, parchi, strutture e spazi comunali richiedono di essere costantemente monitorati, e necessitano di una oculata programmazione degli interventi, partendo da quelle strade in cui non abbiamo realizzato interventi in questi ultimi 5 anni, perché non necessari.

Dal "piccolo" al "grande", il passaggio ci porta ad una visione della Città nel medio-lungo periodo, individuando due zone strategiche: l'ex Alfa Romeo ed il PE4, con soluzioni che cambieranno per sempre il volto e la percezione di Garbagnate, trasformandola in una realtà ambita e prestigiosa.

La nostra personale visione della Garbagnate del futuro è illustrata nel Piano di Governo del Territorio (P.G.T.), una progettualità ideata con cura, approvata ed adottata al termine di attenti e prolungati confronti e riflessioni. Il Documento porta in dote una riduzione del 20% del consumo di suolo rispetto al precedente P.G.T., e la semplificazione delle regole per rigenerare la Città, una scelta intrapresa per incentivare le attività economiche, favorire la rigenerazione urbana (attraverso la riduzione dei tempi delle procedure), recuperare il tessuto storico, rendere la Città più attrattiva.

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- Manutenzione costante: adeguamento edifici alle norme di sicurezza vigenti (Centro Varietà e Centro Diurno Integrato).

Obiettivi già realizzati, non presenti nel Programma:

- Nuovi giochi in Piazza Del Mercato.

Obiettivi da concludere o realizzare:

- Cura costante di marciapiedi, strade, verde, parchi, strutture comunali
- Integrare le principali aree verdi con i percorsi e gli spazi pubblici della Città, attraverso connessioni di mobilità dolce
- Mantenere e riqualificare i servizi esistenti, ed implementare l'offerta con strutture nuove: Palazzetto dello Sport, Polo Liceale, R.S.A., un nuovo Cimitero, Cimitero degli Animali, oltre al recupero delle Fornaci
- Area ex Alfa Romeo: supportare il progetto sovracomunale, con ciò che ne consegue per Garbagnate: costruzione ex novo di una linea ferrotranviaria; completamento della ristrutturazione del Centro Sportivo Comunale; costruzione di un nuovo Palazzetto dello Sport; rifacimento di Piazza della Croce; ristrutturazione della Biblioteca di Corte Valenti; parcheggio sopraelevato nell'area dell'ex Cimitero (Piazza Allievi)
- PE4: la nostra indicazione prevede una funzione mista: area verde; collegamenti tra Bariana ed il resto della Città, attraverso strade e piste ciclabili; parcheggi; strutture pubbliche
- Ex Ospedale: progetto a forte indirizzo pubblico, legato ai temi della Sanità, del Benessere e della Formazione
- Nuovo P.U.T.: da attuare solo dopo lo sviluppo delle aree PE4 ed ex Alfa Romeo
- Scuole: realizzare interventi di efficientamento energetico nelle scuole Allende e Galilei, seguendo il modello attuato nella Scuola Morante (Via Bolzano)
- Scuole: continuare la costante attività di manutenzione
- Sviluppare l'area di proprietà ALER, con contestuale spostamento degli abusivi di Via Mazzini
- Nuova sede per la Croce Rossa

- Portare a termine l'iter di efficientamento energetico degli edifici pubblici
- Ristrutturare l'edificio di Via Matteotti, attraverso il contributo di 600.000 euro di Regione Lombardia.

PER I NOSTRI FIGLI: SERVIZI EDUCATIVI

È superfluo rimarcare quanto i Servizi Educativi siano fondamentali, ed abbiamo risvolti che vadano ben oltre la formazione e la crescita del singolo studente.

Nel presentare i nostri progetti in tale ambito, desideriamo farne una questione innanzitutto di metodo e di principi, dato che lo strumento-chiave – il Piano per il Diritto allo Studio – deve essere necessariamente dinamico. Primo, perché desideriamo svilupparlo, insieme agli Istituti Scolastici, come arricchimento del P.O.S. (Piano Offerta Scolastica), sulla base proprio degli spunti brillanti e mirati che i Docenti forniranno; secondariamente, perché un buon programma educativo va anche calato nella quotidianità, sulle esigenze che possono emergere, anche improvvisamente (come accaduto con la pandemia, i cui risvolti psicologici devono essere al centro di molte riflessioni).

Vi è poi il tema delle strutture: appena ci siamo insediati, cinque anni fa, abbiamo realizzato interventi che erano stati trascurati da diversi anni, e che abbiamo ritenuto prioritari, quali la messa in sicurezza degli edifici e delle infiltrazioni di acqua piovana dai tetti. Per il prossimo quinquennio, desideriamo proseguire la manutenzione delle strutture.

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- Presentazione del Piano per il Diritto allo Studio in Consiglio Comunale
- Borse di Studio per meriti scolastici
- Campus Orientamento
- Trasporto Scolastico
- Pre-Scuola ed il Post-Scuola
- Ristorazione Scolastica
- Centri Estivi Ricreativi Comunali
- Affiancamento per gli alunni disabili.

Obiettivi da concludere o realizzare:

- Completamento dell'attività di manutenzione delle strutture, specialmente degli interni (imbiancature, bagni, arredamenti)
- Interventi di efficientamento energetico nelle scuole Allende e Galilei
- Educazione Civica (Consiglio Comunale dei ragazzi, percorsi sulla Violenza di Genere, sulle ludopatie, sull'abuso di sostanze, sulla legalità)
- Progetti con le Forze dell'Ordine e di Primo Soccorso
- Arte, Teatro e Musica (canto e strumenti musicali)
- Potenziamento della lingua Inglese
- Educazione Alimentare
- Sport, aumentando l'offerta (ad esempio, sfruttando la rinnovata Piscina Comunale)
- Educazione Ambientale
- Pet Education

- Educazione Stradale
- Progetto Lettura
- Rinnovo o sostituzione degli arredi nei plessi scolastici
- Sportello di Psicologia Scolastica
- Orientamento Scolastico Professionale
- Percorsi di alternanza Scuola/Lavoro
- Prima Infanzia: incontri e condivisioni attività con i Nonni
- Prima Infanzia: percorso di acquaticità nella Piscina Comunale
- Prima Infanzia: uscite didattiche
- Prima Infanzia: laboratori a vario tema (ad esempio: Materiali Non Convenzionali; con utenti disabili)
- Prima Infanzia: Open Day di presentazione delle strutture e del progetto educativo
- Prima Infanzia: alta formazione delle educatrici
- Prima Infanzia: conferma dei criteri di ammissione introdotti nel 2020, per una migliore distribuzione ed un accesso più equo per le famiglie con due lavoratori.

UNA NUOVA, DIFFERENTE CONSAPEVOLEZZA: PARI OPPORTUNITÀ

La creazione di un Assessorato dedicato alle Pari Opportunità è il segno di un approccio molto serio e scrupoloso verso un ambito particolarmente delicato.

Forti dei progressi ottenuti in termini di sensibilizzazione, e di progetti entusiasmanti per delicatezza ed incisività comunicativa, sentiamo di dover proseguire su questo solco, per accrescere consapevolezza ed attenzione al tema.

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- Eventi e spettacoli di sensibilizzazione che affrontino l'argomento, attraverso il linguaggio dell'Arte (nelle sue varie forme)
- Spettacolo "Donne Da Ricordare In Scena" al Centro Vari.Età

Obiettivi da concludere o realizzare:

- Ampliamento del progetto nella Casa di Accoglienza Giuditta Rovelli
- Apertura di uno Sportello Antiviolenza in Garbagnate
- Progetti nelle scuole di contrasto alla violenza sulle Donne
- Corsi di Difesa Personale
- Installazioni in Città
- Convegni informativi
- Giornate di prevenzione
- Supporto a campagne di enti specializzati.

PER LA COMUNITÀ, CON LA COMUNITÀ

5 anni fa scrivevamo di una Comunità da riattivare: Garbagnate può vantare Associazioni – e quindi persone – straordinarie, da valorizzare, da mettere nelle migliori condizioni per lavorare.

Nella prima parte del quinquennio precedente ci siamo riusciti, con eventi apprezzati e molto partecipati. Poi è arrivata la pandemia, che ha fatto esprimere un differente lato dell'essere "Comunità": più solidale/sociale e meno incentrato sull'aspetto ricreativo.

Gli eventi più recenti, organizzati con restrizioni meno severe, hanno mostrato una incoraggiante voglia di ripartire e di stare insieme, ma le conseguenze dei due anni di emergenza sanitaria si sentono e si faranno sentire ancora, nel medio termine.

Per tutti questi motivi, la priorità è quindi aiutare le Associazioni ad uscire da questa situazione, per far sì che abbiano un futuro. La nostra Amministrazione vuole essere presente, con tecnici, politiche di sviluppo e di aiuto, supporto finanziario ai progetti che le Associazioni stesse, con la loro rinomata competenza, propongono. Un ulteriore modo, indiretto ma efficace, per supportare le Associazioni, è occuparsi delle strutture, sia come apertura di nuovi spazi, sia come manutenzione di quelle esistenti, e questo sarà quindi un tema importante.

L'offerta culturale che abbiamo in mente saprà essere versatile per gusto ed età del target, e prevede un calendario fitto e diversificato: qualità, quantità e varietà.

Come abbiamo sempre sostenuto, infine, lo Sport è la più portentosa medicina contro tutte le devianze, è salute, svago, socializzazione, ed ha straordinari risvolti educativi e formativi: è quindi doveroso permetterne un'adeguata fruizione. Garbagnate, per altro, vanta numerose eccellenze.

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- Mantenere l'abbattimento del 90% del costo per il noleggio delle strutture comunali
- Coordinare il lavoro delle Associazioni, attraverso il Registro Comunale delle Associazioni e il Regolamento per la Concessione degli Spazi presso la Casa delle Associazioni
- Confermare quei macro-eventi in grado di coinvolgere Cittadini, Associazioni e Commercianti, quali la Festa Patronale, il Carnevale, il cabaret in Piazza della Croce, le iniziative per Natale
- Biblioteca Comunale: conferma dei servizi (ampio numero di ore di apertura, navigazione Internet gratuita, Wi-Fi, Sezione Emeroteca)
- Valorizzazione di Un Posto A Tavola (la ex Casa delle Feste)
- Eventi che incentivino l'Arte, la Musica, la Fotografia
- Confermare i corsi co-organizzati dal Comune: Lingue, Arte, Artigianato, Musica
- Realizzare gli eventi istituzionali e dall'alto valore simbolico, quali il 25 Aprile, il 2 Giugno, il 4 Novembre, la Giornata della Memoria, il Giorno del Ricordo
- Portare avanti gli apprezzati laboratori e le letture animate per bambini
- Organizzare visite guidate agli eventi culturali in Milano ed in altre grandi città lombarde
- Organizzare nuovamente maxi-eventi che possano essere delle utili vetrine per le Associazioni (Notte Bianca dello Sport, o all'interno della Festa Patronale)
- Corso di Fumetto
- Gruppo di Lettura
- Collaborazione nella realizzazione del Concorso Fotografico Internazionale "Città di Garbagnate", organizzato dal Gruppo Fotografico Garbagnatese
- The Princess Party Show

- Halloween 2.0: Ritorno A Hogwarts
- Collaborazione nella realizzazione della Festa dell’Uva
- Corsi di Attività Motoria per Anziani
- Corsi di Musica Garbagnate Music Academy
- Festa Patronale
- Sostegno alla Rassegna Teatrale “Si Recita In Città”
- Collaborazione nella realizzazione de “La Tavolata di Via Conciliazione”
- Organizzazione di un gruppo per assistere al Rocky Horror Show
- Collaborazione nella realizzazione di Face Wall 2
- Lido Estivo
- Live! Estate 2022: Musica e Cabaret
- Garbagnate In Vinile.

Obiettivi da concludere o realizzare:

- Sostegno a quelle Associazioni che, gestendo direttamente le strutture comunali, forniscono un servizio alla cittadinanza
- Creare una partnership con la Parrocchia, con Radio Panda, con la Scuola Civica di Musica e con i Circoli Culturali Regionali per eventi comuni
- Coinvolgere le Scuole, sia ideando iniziative per gli studenti, sia realizzando eventi insieme agli istituti stessi
- Dare impulso alla neonata Associazione Nazionale Carabinieri, per varie attività sul Territorio
- Promuovere la collaborazione tra le associazioni di Volontariato
- Sviluppare corsi di Difesa Personale e di Primo Soccorso, con le associazioni specializzate presenti sul Territorio
- Biblioteca Comunale: ristrutturazione in virtù dell’Accordo di Programma dell’area ex Alfa Romeo
- Biblioteca Comunale: aumento dell’offerta di libri e di prodotti multimediali
- Valorizzazione del Museo del Siolo
- Nuove ludoteche
- Nuove strutture comunali per gli artisti garbagnatesi e per la Sala Prove
- Confermare le apprezzate rassegne ricorrenti, quali Festa della Filosofia, Libri In Corte, Garbagnate In Jazz
- Mercatini enogastronomici regionali
- Sviluppare programmi (eventi, incontri, corsi) sul tema della Salute
- Organizzare gite in Italia ed in Europa
- Proseguire con la ristrutturazione del Centro Sportivo, derivazione degli interventi nell’area ex Alfa Romeo
- Supporto alle Associazioni nell’organizzazione di eventi e tornei
- Valutare l’opportunità di creare nuovi spazi, come avvenuto in questi anni con lo Skate Park al Centro Sportivo ed il Campo da Bocce al Centro Vari. Età
- Favorire l’accesso a contributi per famiglie in difficoltà economica, che diversamente dovrebbero rinunciare a praticare Sport

- Aumentare l'offerta sportiva per le Scuole, anche utilizzando la rinnovata Piscina Comunale
- Supportare le Associazioni nella ricerca di bandi
- Cogliere le opportunità di Sport e Salute nella Foresta Urbana che verrà realizzata nell'ex Alfa Romeo, al pari dello sviluppo delle Garbine, legato al medesimo progetto.

GARBAGNATE GREEN: AMBIENTE

In questi anni, è genericamente cresciuta, ed in modo significativo, la sensibilità sui temi ambientali: una sfida che desideriamo cogliere ancora una volta con autentico piacere e piena convinzione, portando avanti quanto già realizzato nel quinquennio al governo.

Queste istanze, per altro, si saldano con il tema del Decoro, per noi fondamentale e strategico.

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- confermare la doppia raccolta settimanale dell'indifferenziato/secco
- confermare il livello di servizio offerto con il ripensamento del Centro di Raccolta Differenziata di Via Trento (Bariana)
- programmare ed eseguire la disinfestazione dalle zanzare sia per gli interventi larvicidi (pozzetti stradali), sia per quelli disinfestanti nei parchi pubblici
- promuovere iniziative di educazione e di sensibilizzazione sui temi dell'Ecologia e della Pulizia della Città, eventualmente in partnership con privati: evento "Tutti A Raccolta", in collaborazione con il ristorante McDonald's di Via Peloritana.

Obiettivi da concludere o realizzare:

- completare il progetto di significativo rinnovamento del parco arboreo del Comune, con la messa a dimora di 319 nuove piante (già a disposizione)
- curare sistematicamente il verde pubblico (parchi, giardini, potature di contenimento di varie alberature stradali)
- monitorare costantemente lo stato di salute del patrimonio arboreo del Comune
- piantumare nuovi alberi a compensazione di quelli eventualmente giunti alla fine del ciclo vitale
- completare il progetto dei rimboscamenti: 3.380 nuove piante nelle zone boschive (operazione in collaborazione con il Parco delle Groane), ulteriori migliaia vicino alla camera mortuaria dell'Ospedale e lungo il canale Villoresi, nei pressi della Stazione Parco delle Groane (operazione in collaborazione con Ferrovie Nord), ad integrazione del nuovo progetto della Foresta Urbana di 450.000 mq nell'area ex Alfa Romeo
- accrescere il numero del personale a piedi dedicato alla pulizia giornaliera di tutta la Città (raccolta rifiuti e svuotamento cestini)
- concludere il progetto di efficientamento energetico, rivolgendosi ora agli edifici pubblici, replicando quanto fatto per l'illuminazione pubblica
- cambiare gli infissi delle scuole e dotarle di pannelli fotovoltaici
- rendere più sicure le piste ciclabili
- completare il progetto di Città Metropolitana che darà vita a nuove piste ciclabili; portare a termine i progetti di mobilità dolce di Regione Lombardia e Parco delle Groane
- sviluppare campagne di sensibilizzazione per migliorare la raccolta differenziata

- portare a termine il programma di rimozione dell'amianto dagli edifici pubblici, ed adottare degli incentivi per il Privato per il medesimo fine
- aderire nuovamente alla Giornata Del Verde Pulito
- salvaguardare il Parco delle Groane
- proseguire nell'operazione di bonifica dei siti degradati e promuovere la riqualificazione del patrimonio edilizio privato, con bandi ed incentivi
- adattare il Piano Urbano del Traffico (P.U.T.) alle esigenze che emergeranno con lo sviluppo del PE4 e dell'area ex Alfa Romeo
- monitorare discariche e grandi produttori di rifiuti, attraverso l'aumento di fototrappole
- fare continua manutenzione delle aree cani e valutare la creazione di nuove
- creare delle colonnine per la ricarica delle auto elettriche
- sensibilizzare i temi ambientali e di qualità dell'aria nei tavoli di lavoro sovracomunali, specialmente quelli relativi a corposi interventi
- continuare ad acquistare energia proveniente da fonti rinnovabili (energia eolica, fotovoltaica, solare, termica, geotermica, idroelettrica) o utilizzando le maree ed il moto ondoso, il biogas e le biomasse ("marchio Energia Pura").

GARBAGNATE SICURA E ORDINATA: SICUREZZA

L'apporto della tecnologia e la capacità di fare rete: con questo approccio, siamo riusciti a migliorare la Sicurezza; ed è su questa via che intendiamo proseguire.

La pandemia ci ha insegnato infatti l'importanza di condividere competenze, conoscenze, programmi e strumentazioni. Pertanto, continueremo a sviluppare tavoli di lavoro con tutte le Forze dell'Ordine presenti sul Territorio, per una attività che – coordinata, e nel rispetto di ruoli, competenze ed ambiti di intervento – risulta di straordinaria efficacia.

Nella nostra visione, tuttavia, "Sicurezza" ha una accezione più ampia: rendere le strade sicure, rifacendole quando necessario; una segnaletica orizzontale e verticale chiara, e rifarla al bisogno; potare le piante per una maggiore luminosità delle vie; aggiungere punti luce nelle strade e nelle piazze; in generale, tutto ciò che ricade nella Sicurezza Stradale.

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- confermare i progetti di Educazione Civica e Stradale nelle scuole.

Obiettivi già realizzati, non presenti nel Programma:

- rimozione di veicoli abbandonati sul Territorio.

Obiettivi da concludere o realizzare:

- cercare finanziamenti per il progetto, già pronto, da 1.200.000 euro per ulteriori telecamere e varchi aggiuntivi
- aumento del numero dei vigili, introduzione del terzo turno e del vigile di quartiere, se compatibili con le possibilità di assunzione del Comune
- dare impulso e sviluppare l'Associazione Nazionale Carabinieri, con l'obiettivo di farla divenire Protezione Civile, dotarla di strumenti e coordinarsi per aumentarne funzioni e servizi
- dotare la Croce Rossa di una nuova sede

- proseguire l'attività di contrasto del fenomeno dell'abbandono indiscriminato dei rifiuti, grazie all'installazione di ulteriori fototrappole
- intercettare progetti finanziati, per continuare le attività: di prevenzione e di contrasto del degrado, nel Parco delle Groane; di prevenzione sullo stato di guida; di prevenzione e di contrasto dello spaccio di sostanze stupefacenti, nei pressi degli istituti scolastici, nei parchi e nelle stazioni ferroviarie, avvalendoci anche di narcotest e di ulteriori telecamere
- valutare la creazione di nuove isole pedonali all'ingresso e all'uscita dalle scuole, replicando la felice esperienza della Scuola Karol Wojtyła
- proseguire l'attività di controllo e di contrasto dell'immigrazione irregolare, dei campi nomadi e della prostituzione
- valutare come replicare le utili competenze acquisite con il Centro Operativo Comunale (istituito in occasione dell'emergenza causata dalla pandemia da Covid-19) per altre necessità presenti sul Territorio.

FORMAZIONE, DINAMISMO, VITALITÀ: LAVORO E COMMERCIO

I temi sono sempre stati delicati, ma lo sono ancor di più dopo la pandemia. Proprio per questo, a maggior ragione è doveroso evitare facile ma inconsistenti promesse, in favore di un approccio serio e concreto.

I principali piani di intervento per un Comune sono quelli dei bonus e delle partnership con le Associazioni di Categoria del Territorio (Unione ConfCommercio, AFOL Nord Ovest e AssoLombarda).

Particolare rilievo assume inoltre la formazione: il mondo del Lavoro è in evoluzione, l'emergenza sanitaria ha generato una crisi ma ha anche dato vita a nuove opportunità o rilanciato alcune professionalità; per questo, sarà prezioso organizzare incontri su temi specifici e attuali.

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- confermare il progetto "Borse Lavoro" (a borsa-lavoro per Operaio Servizio Manutenzione)
- valutare la possibilità di eventi di ampio interesse per offrire occasioni di shopping nei negozi della Città: Festa Patronale, Atmosfere di Natale
- ideare campagne di comunicazione per incentivare l'acquisto presso i commercianti locali, ed in generale dialogare con la categoria
- realizzare e promuovere eventi di formazione e di collocamento: iniziativa "5 Passi Per Trovare Lavoro".

Obiettivi da concludere o realizzare:

- confermare l'impostazione del Bonus Assunzionale (cercando di incrementare la somma messa a disposizione), così come è stata modificata nel nostro precedente mandato, volta cioè a favorire le imprese del Nord Ovest Milano che assumono cittadini residenti a Garbagnate, con particolare attenzione a coloro che da tempo sono disoccupati
- sviluppare percorsi di formazione finanziaria dedicati alle aziende e ai lavoratori
- avviare un tavolo con Regione Lombardia per verificare la possibilità di attivare corsi di formazione professionale nella nostra Città
- ricorrere nuovamente all'efficace strumento della "Dote Comune" di Regione Lombardia e A.N.C.I. Lombardia, per sviluppare percorsi di formazione, orientamento, (re)inserimento lavorativo
- potenziare ulteriormente gli sportelli dedicati, quali InformaGiovani e S.U.A.P. (Sportello Unico delle Attività Produttive)
- organizzare corsi qualificanti per favorire l'inserimento (dei Giovani) ed il re-inserimento (degli Over 40) nel mercato del Lavoro

- confermare l'abbattimento del 50% (e, se possibile, incrementarlo) della COSAP per l'occupazione del suolo pubblico per il plateatico
- favorire percorsi di micro-credito, incentivi, bonus fiscali e ricerca di bandi per aprire nuove attività (Piccole e Medie Imprese), prevedendo altresì percorsi di accompagnamento allo sviluppo del progetto imprenditoriale, in particolare per i Giovani.

INNOVATIVO, EFFICIENTE E SEMPLICE: IL TUO COMUNE

In questi 5 anni, abbiamo dato un impulso significativo al Comune e alle sue dinamiche interne, rendendolo ancora più innovativo, efficiente, intuitivo. Strumenti di questo cambiamento sono state la Comunicazione, la tecnologia, la Semplificazione Amministrativa, la gestione del Personale, l'introduzione di nuovi servizi, la gestione delle Partecipate.

Vediamo punto per punto come intendiamo agire nel prossimo quinquennio.

COMUNICAZIONE ED INNOVAZIONE TECNOLOGICA

La creazione di un Assessorato alla Comunicazione, alla Trasparenza ed alla Semplificazione Amministrativa è il segno inequivocabile di un metodo, di una Amministrazione che desidera realmente informare e spiegare, e intende farlo con semplicità e chiarezza. Tutte le scelte intraprese in questo ambito, nei 5 anni, sono una naturale conseguenza, portate avanti per creare una connessione con i Garbagnatesi, a cui sentiamo di dover rendere conto.

Abbiamo inoltre introdotto utili e pratici servizi online, ben prima che la legge li rendesse obbligatori. Agire da precursori ci ha fatto trovare pronti quando la pandemia ha imposto il ricorso a Internet per alcuni servizi: un'impostazione che intendiamo confermare. Ciò senza dimenticare quella fascia della popolazione che fatica ad usare la tecnologia, per la quale continueremo a proporre canali tradizionali, e faremo assistenza per quei servizi che si possono erogare solo online.

In definitiva, quindi, il miglioramento dei servizi offerti, il risparmio generato (grazie ad un uso innovativo della tecnologia) ed il gradimento dei cittadini, ci portano a confermare i nostri progetti.

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- continuare ad ampliare il Portale Servizi Online (ed in generale il Sito del Comune) con un maggior numero di servizi, sempre più semplici, intuitivi e accessibili
- disponibilità del Sindaco sia nel ricevere quotidianamente i cittadini, sia via telefono
- proseguire nella fitta attività di informazione "in tempo reale", tramite le Pagine Facebook del Comune e del Sindaco
- confermare i servizi Whatsapp e Telegram, come canali dedicati a sicurezza, emergenze e interventi straordinari, e valutare di estenderne gli ambiti coperti
- aggiornare costantemente il Ledwall in Piazza della Croce ed i Televisori al Plasma in Municipio, con informazioni su news, servizi, bandi ed eventi
- confermare l'Ufficio Comunicazione, punto di riferimento per i media locali, riconoscendo il ruolo di prezioso strumento di informazione, anche verso quella fascia della popolazione poco avveza all'uso delle nuove tecnologie
- proseguire la collaborazione con Radio Panda
- Portale Tributario del Cittadino
- continuare il processo di rinnovamento degli strumenti e di informatizzazione della Polizia Locale

Obiettivi già realizzati, non presenti nel Programma:

- Podcast del Comune

Obiettivi da concludere o realizzare:

- valutare l'utilizzo di Instagram
- sviluppare ulteriormente la App "InfoGarbagnate"
- valutare l'introduzione di ulteriori telecamere
- informatizzare tutte le pratiche edilizie.

IL PERSONALE

I Comuni hanno dei vincoli nel numero delle assunzioni: non sono cioè "libere"; le nuove assunzioni, inoltre, devono essere valutate in rapporto all'intera pianta organica. Attualmente, nel Comune di Garbagnate, diversi dipendenti sono prossimi alla pensione, ed altri hanno raggiunto da poco questo traguardo, generando un nutrito ricambio, in virtù delle nuove assunzioni inserite nel precedente mandato.

I Dipendenti del nostro Comune sono una risorsa straordinaria per competenze, professionalità, abnegazione, senso civico, dedizione e volontà. La pandemia, inoltre, ha messo in luce la loro duttilità, la disponibilità e la capacità di far fronte a problematiche inedite con creatività e metodo. La nostra priorità è quindi metterli nelle condizioni ideali per lavorare, a livello di "clima" in ufficio.

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- proseguire l'attività di formazione (corsi ed aggiornamenti).

Obiettivi da concludere o realizzare:

- attuare un continuo dialogo con i Dipendenti Comunali (ad esempio, in merito a progressioni economiche, contrattazioni, distribuzioni premi), e con le organizzazioni sindacali.

LE PARTECIPATE

Continuità, dopo una rivoluzione: con strategia, impegno e competenza, abbiamo cambiato il volto delle Farmacie Comunali ASM che, pur conservando l'anima votata al cittadino (tipica del Pubblico), si ispirano e competono oggi con i modelli del Privato, per qualità e quantità dei servizi, e per estetica dei negozi. Un approccio moderno, in grado di soddisfare le esigenze dei clienti, che proprio sugli standard del Privato fissano le loro aspettative: una sfida che il Pubblico ha il dovere di cogliere.

Tale impostazione ha fatto sì che, per la prima volta, le due aziende partecipate fossero economicamente in salute, con un prezioso ricavato da reinvestire in nuovi e migliori servizi.

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- giorni e orari di apertura estesi
- servizi qualificati di professionisti esterni, a prezzi convenzionati
- servizi quali il ritiro degli esami del sangue svolti presso l'Ospedale Salvini; le Prenotazioni CUP (Centro Unico Prenotazioni); ECG, Holter cardiaco e pressorio; il rinnovo esenzioni; la registrazione al FSE (Fascicolo Sanitario Elettronico)
- somministrazione dei vaccini anti-influenzali e anti-Covid 19.

TRIBUTI

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- confermare la scelta di non accendere mutui
- proseguire l'attività di controllo sul Territorio finalizzata a contrastare l'evasione fiscale
- realizzare nuovamente una tempestiva programmazione che consenta di disporre del Bilancio di Previsione quanto prima possibile, all'inizio dell'anno finanziario.

Obiettivi da concludere o realizzare:

- continuare la preziosa attività di controllo incrociato con il Catasto per correggere le discrepanze.

ANIMALI

Gli animali domestici ci fanno compagnia, ci danno conforto, ed il legame con loro è di puro, intenso affetto.

Alla data del 28 Febbraio 2022, il numero di cani a Garbagnate è di 3.219, quello dei gatti è di 994. Si tratta dei dati censiti, è quindi verosimile che siano di più; in ogni caso, si tratta di valori decisamente importanti.

Per tutte queste ragioni, abbiamo ideato progetti specifici per i nostri amici a 4 zampe.

Obiettivi già realizzati, non presenti nel Programma:

- Visibilità alla campagna "Adottalo" di LAV.

Obiettivi da concludere o realizzare:

- Cimitero degli Animali
- aiuti per soggetti in difficoltà economica, proprietari di animali con patologie croniche
- nuove aree cani, ed ammodernamento delle strutture esistenti
- istituzione sul nostro Territorio del Corpo delle Guardie Ecozoofile, a protezione degli animali e a tutela del patrimonio zootecnico.

ALTRI IDEE PER UN COMUNE ANCORA PIÙ EFFICIENTE

Obiettivi già realizzati, presenti nel Programma:

- introdurre strumenti che tutelino i principi di legalità e di trasparenza dell'azione amministrativa. Con il Piano triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (aggiornato annualmente) sono state previste, tra le altre, misure per la rotazione negli affidamenti degli appalti, per la gestione del rapporto contrattuale (patti di integrità), per il coinvolgimento della società civile e per il potenziamento della trasparenza (pubblicazioni nella sezione Amministrazione Trasparente sul sito). Per il triennio 2023/2025 verrà approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione, in cui è prevista l'apposita sezione anticorruzione.

Obiettivi da concludere o realizzare:

- dare nuovo impulso allo Sportello di Mediazione Civile
- dare visibilità e supporto all'Organismo di Composizione della Crisi da Sovraindebitamento, attraverso incontri formativi ed informativi.

Obiettivi in materia di TRANSIZIONE AL DIGITALE

Gli obiettivi in materia di transizione al digitale del Comune di Garbagnate Milanese, seguono le linee d'azione definite dal Piano Triennale 2020-2022/2022-2024, dal CAD e da PNRR, a seconda delle situazioni specifiche in cui ogni Settore ed ogni servizio si trova attualmente.

OBIETTIVO PREVISTO DA TRANSIZIONE AL DIGITALE	OBIETTIVO OPERATIVO	DESCRIZIONE	FINALITA' PERSEGUITE	STAKEHOLDER FINALI	TEMPI	ALTRI SETTORI COINVOLTI
<p>SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE</p> <p>Rifacimento sito rispetto alle nuove linee guida di design PA di AgID</p> <p>Integrazione di nr. 5 servizi</p> <p>- fonte: -PNRR</p> <p>– linee guida di design PA di AgID</p> <p>- CAD</p>	Rifacimento del sito	<p>Partecipazione al bando PNRR Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI finanziato dall'UE</p> <p>Affidamento incarico</p> <p>Analisi nuovo design e contenuti rispetto alle linee guida</p> <p>Realizzazione e implementazione/migrazione dei contenuti</p>	Messa online del nuovo portale realizzato in adempimento alle linee guida di design per i servizi digitali della Pa di AgID	Cittadini, Imprese	Giugno 2024	Tutta la struttura
	Integrazione di n. 5 servizi rispetto a quelli previsti dal bando PNRR	Analisi e test dei servizi individuati	<p>Elenco servizi che verranno integrati:</p> <ul style="list-style-type: none"> - presentazione domanda di partecipazione a un concorso pubblico - richiesta iscrizione a corsi di formazione - richiesta iscrizione asilo nido - pagamento contravvenzioni - richiesta permesso di parcheggio 	Cittadini, Imprese	giugno 2024	
<p>APP IO</p> <p>Implementare ulteriori servizi sull'App IO.</p> <p>- fonte: -PNRR</p>	Attivazione di nuovi servizi interoperabili con l'App IO	<p>Partecipazione al bando PNRR Misura 1.4.3 "Adozione APP IO"</p> <p>Affidamento incarico</p> <p>Individuazione dei nuovi servizi da implementare</p>	Incremento dei servizi di notifica su App IO.	Cittadini, Imprese	dicembre 2023	Tutta la struttura

- Piano Triennale ICT 2020-22/2022-2024; - CAD		Implementazione e test di funzionamento				
PagoPA Implementare ulteriori dovuti PagoPA. - fonte: -PNRR - Piano Triennale ICT 2020-22/2022-2024; - CAD	Attivazione di nuovi dovuti	Partecipazione al bando PNRR Misura 1.4.3 “Adozione Piattaforma PagoPA” Affidamento incarico Individuazione dei nuovi dovuti da implementare Implementazione e test di funzionamento attraverso pagamenti in modalità1 e modalità3	Incremento di nuovi dovuti sul portale MyPay fornito da Regione Lombardia	Cittadini, Imprese	dicembre 2023	Tutta la struttura
MIGRAZIONE AL CLOUD (DISMISSIONE PARZIALE DATA CENTER) Le Amministrazioni con data center classificati nel Gruppo B devono procedere alla dismissione di questi Data Center migrando verso il Cloud della PA. - fonte: -Piano Triennale ICT 2020-22/2022-2024; - CAD - PNRR	Migrazione al cloud dei nr. 14 servizi individuati	Partecipazione al bando PNRR 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA locali” Affidamento incarico Redazione piano di migrazione Attività di migrazione e collaudo	Passaggio graduale al paradigma Cloud; - anagrafe - stato civile - leva - giudici popolari - elettorale - statistica - protocollo - albo pretorio - contabilità - economato - gestione economica - trasparenza - contratti - ordinanze	Comune di Garbagnate Milanese, Cittadini, Imprese	giugno 2024	Tutta la struttura
Adesione e integrazione con la piattaforma ND-	Integrazione alla piattaforma ND e attivazione di nr. 2	Partecipazione al bando PNRR “Misura 1.4.5	Integrazione alla piattaforma ND e	Comune di Garbagnate	Settembre	Polizia Locale

<p>Notifiche Digitali</p> <p>- fonte: -Piano Triennale ICT 2020-22/2022-2024; - CAD - PNRR</p>	<p>tipologie di notifiche</p> <p>VINCOLATO ALLA CONFERMA DI FINANZIAMENTO</p>	<p>'Piattaforma Notifiche Digitali'</p> <p>Affidamento incarico</p> <p>Adesione alla piattaforma</p> <p>Attività di integrazione piattaforma Concilia</p>	<p>attivazione delle seguenti notifiche: - violazione al CdS - violazioni extra CdS</p>	<p>Milanese, Cittadini, Imprese</p>	<p>2023</p>	
<p>Attivazione SPIE e CIE</p> <p>- fonte: -Piano Triennale ICT 2020-22/2022-2024; - CAD - PNRR</p>	<p>Attivazione accesso portale tramite CIE</p>	<p>Partecipazione al bando PNRR "Misura 1.4.4 - SPID CIE - Comuni"</p> <p>Attivazione dell'accesso al portale di presentazione delle pratiche online tramite CIE</p>	<p>Attivare, oltre all'accesso tramite SPID, anche quello attraverso CIE</p>	<p>Comune di Garbagnate Milanese, Cittadini, Imprese</p>	<p>Giugno 2023</p>	
<p>ACCESSIBILITA'</p> <p>Presentazione degli obiettivi di accessibilità relativi all'anno corrente e le dichiarazioni di accessibilità rispetto ai siti web e web apps.</p>	<p>Definizione obiettivi di accessibilità e revisione processi interni a favore dell'accessibilità dei contenuti.</p> <p>Dichiarazioni di accessibilità per siti web e app istituzionali;</p>	<p>Definizione degli obiettivi annuali rispetto all'accessibilità e di esecuzione dei test previsti per l'accessibilità dei siti web e app istituzionali.</p> <p>Riorganizzazione dei processi interni al fine di migliorare l'accessibilità dei contenuti creati, esecuzione di sessioni formative al personale in materia di accessibilità e nuova organizzazione dei processi.</p>	<p>Migliorare l'accessibilità dei servizi e dei contenuti offerti.</p>	<p>Comune di Garbagnate Milanese, Cittadini, Imprese</p>	<p>31 marzo e 23 settembre di ogni anno</p>	<p>Tutta la struttura</p>

IL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA – PNRR

L'Unione Europea ha risposto alla crisi pandemica con il Next Generation EU (NGEU), un programma di portata e ambizione inedite, che prevede investimenti e riforme per accelerare la transizione ecologica e digitale; migliorare la formazione delle lavoratrici e dei lavoratori; e conseguire una maggiore equità di genere, territoriale e generazionale.

Per l'Italia il Next Generation EU rappresenta un'opportunità imperdibile di sviluppo, investimenti e riforme. L'Italia deve, infatti, modernizzare la sua pubblica amministrazione, rafforzare il suo sistema produttivo e intensificare gli sforzi nel contrasto alla povertà, all'esclusione sociale e alle disuguaglianze. Il Next Generation EU può essere l'occasione per riprendere un percorso di crescita economica sostenibile e duraturo rimuovendo gli ostacoli che hanno bloccato la crescita italiana negli ultimi decenni. L'Italia è la prima beneficiaria, in valore assoluto, dei due principali strumenti del Next Generation EU: il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF) e il Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU). Il solo RRF garantisce risorse per 191,5 miliardi di euro, da impiegare nel periodo 2021-2026, delle quali 68,9 miliardi sono sovvenzioni a fondo perduto. L'Italia, a conferma dell'impegno concreto per la ripartenza, integra l'importo con 30,6 mld di euro attraverso il Piano Complementare, finanziato direttamente dallo Stato, per un totale di 222,1 mld. Il regolamento UE 241/2021, che ha istituito il Dispositivo europeo per la ripresa e la resilienza ha definito in maniera puntuale obiettivi, ambito di applicazione, principi e modalità di funzionamento del dispositivo, nonché le caratteristiche che devono avere i Piani per la ripresa e la resilienza degli Stati membri. Il Piano Nazionale di ripresa e resilienza #NextGenerationItalia, approvato dalla Commissione europea, si sviluppa intorno a tre assi strategici condivisi a livello europeo: digitalizzazione e innovazione, transizione ecologica, inclusione sociale.

La digitalizzazione e l'innovazione di processi, prodotti e servizi rappresentano un fattore determinante della trasformazione del Paese e devono caratterizzare ogni politica di riforma del Piano. La transizione ecologica, come indicato dall'Agenda 2030 dell'ONU e dai nuovi obiettivi europei per il 2030, è alla base del nuovo modello di sviluppo italiano ed europeo. Il terzo asse strategico, l'inclusione sociale, è fondamentale per migliorare la coesione territoriale, aiutare la crescita dell'economia e superare disuguaglianze profonde spesso accentuate dalla pandemia. Le tre priorità principali del piano sono la parità di genere, la protezione e la valorizzazione dei giovani e il superamento dei divari territoriali.

Gli enti locali rivestono un ruolo fondamentale per assicurare la realizzazione degli investimenti del PNRR, quale livello di governo più vicino al cittadino e alle necessità dei territori.

Per cogliere le opportunità offerte dal PNRR l'Amministrazione comunale ha avviato da mesi un importante lavoro, che ha definito una strategia complessiva di intervento partendo da una visione d'insieme degli obiettivi da raggiungere nei vari settori, monitorando al contempo i bandi in pubblicazione e le scadenze.

Di seguito l'elenco dei progetti e lo stato in cui si trovano alla data di redazione del presente documento:

Progetto	Importo 2023	Stato
Missione 1 Componente 1 Investimento 1.2 Abilitazione al cloud – CUP C81C22000480006	252.118,00	Finanziato dalle risorse del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.
Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici – CUP C81F22001160006	280.932,00	Finanziato dalle risorse del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.
Missione 5 Componente 2 Investimento/subinvestimento 2.1 "Rigenerazione urbana" – Ristrutturazione Scuola Primaria "S. Allende" di Via Milano (Quartiere Quadrifoglio) – CUP C84E21000310001	600.000,00	Finanziato dalle risorse del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.
Interventi messa in sicurezza Scuola Primaria "A. Gramsci" di Via Ceresio	140.000,00	Manifestazione di Interesse predisposizione elenco regionale di interventi coerenti con le linee di intervento del PNRR in materia di edilizia scolastica ai fini della loro valorizzazione all'interno degli avvisi predisposti dal Ministero dell'Istruzione in attuazione del DM 2 dicembre 2021 e preliminare alla formazione del prossimo Programma Regionale Triennale di Edilizia Scolastica. In attesa di esito da Regione Lombardia.

Lavori di messa in sicurezza ed efficientamento energetico Scuola Primaria "Karol Wojtyla" di Via Varese – CUP C84D22001370001	1.000.000,00	Inviata richiesta di adesione, in attesa di esito. Linea di Finanziamento 'Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 l. 145/2018'.
Lavori di messa in sicurezza ed efficientamento energetico Scuola Primaria "Aldo Moro" di Via Pasubio – CUP C84D22001380001	600.000,00	Inviata richiesta di adesione, in attesa di esito. Linea di Finanziamento 'Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 l. 145/2018'.
Lavori di messa in sicurezza ed efficientamento energetico Scuola Materna Quadrifoglio di Via Milano – CUP C84D22001400001	400.000,00	Inviata richiesta di adesione, in attesa di esito. Linea di Finanziamento 'Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 l. 145/2018'.
Lavori di messa in sicurezza ed efficientamento energetico Asilo Nido di Via Bolzano – cup C84D22001390001	400.000,00	Inviata richiesta di adesione, in attesa di esito. Linea di Finanziamento 'Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 l. 145/2018'.
Lavori di efficientamento energetico Scuole Medie	130.000,00	Stato Fondo Sviluppo e Coesione - Contributo piccoli investimenti legge di bilancio 2020_comma 29.

Di seguito i progetti presentati dall'ambito territoriale di Garbagnate Milanese Piano di Zona, alcuni di essi in partenariato con l'Azienda Consortile Sercop ambito territoriale di Rho:

Sostegno capacità genitoriali (P.I.P.P.I.)	211.500,00	Approvato Convenzione in sottoscrizione
Autonomia anziani non autosufficienti (Partner con Sercop)	2.460.000,00	Integrato ma ancora non approvato
Servizi domiciliari dimissioni protette (Partner con Sercop)	330.000,00	Integrato ma ancora non approvato
Prevenzione burnout operatori sociali (Capofila con Sercop)	210.000,00	Rimodulato 191.156 € Approvato - Convenzione in sottoscrizione
Percorsi autonomia disabili (Ambito)	715.000,00	Approvato – Convenzione firmata
Povertà estrema – Housing first (Ambito)	710.000,00	Integrato ma ancora non approvato
Povertà estrema Centro Servizi – Stazioni di Posta (Ambito)	1.090.000,00	Da integrare

DUP
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
SEZIONE OPERATIVA

SEZIONE OPERATIVA - PARTE PRIMA

ANALISI DELLE RISORSE

1) ANALISI DELLE RISORSE PER TITOLI

PREVISIONI 2023-2025, ASSESTATO 2022

		2022	2023	2024	2025
		PREVISIONI	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
		ASSESTATO			
FPV	Parte corrente	233.531,07			
FPV	Parte investimento	1.094.342,05			
AVANZO	Parte corrente	1234999,03			
AVANZO	Parte investimento	657751,31			
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13.396.326,91	14.512.180,91	14.512.180,91	14.512.180,91
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.836.634,70	1.295.128,08	1.043.010,08	1.043.010,08
TITOLO 3	Entrate extratributarie	6.189.460,00	5.890.357,21	5.889.757,21	5.889.757,21
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.981.498,39	9.358.994,65	980.000,00	850.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie				
TITOLO 6	Accensione Prestiti				
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00
TOTALE		32.541.688,46	35.973.805,85	27.342.093,20	27.212.093,20

2) ANALISI DELLE RISORSE PER TITOLI- RENDICONTO DELLA GESTIONE

		2017	2018	2019	2020	2021
FPV parte corrente		154.999	0	137.991	204.827	120.483
FPV parte capitale		1.192.640	803.613	2.034.503	2.747.911	1.831.279
AVANZO corrente		209.966	390.773	409.744	683.656	923.307
AVANZO capitale		1.365.174	1.930.912	1.112.600	548.580	1.021.000
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.856.664	12.691.684	12.543.279	12.147.148	12.314.231
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	816.631	1.016.738	904.902	2.504.013	1.374.185
TITOLO 3	Entrate extratributarie	4.340.664	3.892.146	4.303.255	3.561.842	4.672.642
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	524.298	1.371.570	3.038.282	5.758.665	1.267.320
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0	0	0	0	0
TITOLO 6	Accensione Prestiti	567.383	135.586	114.414	204.624	0
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0	0	0	0	0
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.659.639	2.881.070	3.015.946	2.709.118	5.194.167
TOTALE		24.688.058	25.114.092	27.614.916	31.070.384	28.718.614

SEZIONE OPERATIVA - PARTE PRIMA

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione delle missioni e dei programmi

MISSIONE 1

SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

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

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

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

PROGRAMMA 101

ORGANI ISTITUZIONALI

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Comprende le spese relative a: 1) sindaco; 2) consiglio e giunta; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del sindaco e al consiglio; 4) le attrezzature materiali per il sindaco, il consiglio e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del sindaco o del consiglio.

- 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 governance e 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppo della comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso, al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini;
- Potenziamento della governance complessiva dell'ente e del territorio amministrato;
- Implementazione di un sistema di archiviazione che consenta di conservare digitalmente i documenti, rendendo più efficiente il loro reperimento e ne riduca i costi di riproduzione.
-

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- semplificazione e immediatezza delle procedure di accesso ai servizi comunali;
- Sito internet del Comune: non "la voce dell'Amministrazione", ma il punto di riferimento per i Garbagnatesi, erogatore di servizi online (su tutti, il rilascio di certificati) per snellire pratiche e ridurre tempi di attesa;
- Social Network, da gestire "in real time", specie nelle risposte ai cittadini;
- Ledwall e plasma, per informare chi frequenta la Città;
- Newsletter;
- Radio e giornale: media più tradizionali, ma preziosi per raggiungere quell'utenza poco avvezza all'uso di internet;
- Ufficio Stampa, per facilitare il compito informativo e propositivo dei media locali;
- punti di accesso libero ad internet in zone strategiche (piazze, biblioteche, Palazzo Comunale, parchi).

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 102

SEGRETERIA GENERALE

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 e archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo e in partenza.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Costante osservanza dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione dell'attività dell'ente, mediante la puntuale attuazione del regolamento sui controlli interni.
- Favorire l'innovazione tecnologica e l'ottimizzazione delle procedure amministrative.
- Implementazione di un sistema di archiviazione che consenta di conservare digitalmente i documenti, rendendo più efficiente il loro reperimento e ne riduca i costi di riproduzione.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Revisione, aggiornamento, divulgazione dei regolamenti interni dell'ente;
- Costante verifica dell'attuazione delle norme sulla trasparenza amministrativa;
- Aggiornamento del piano anticorruzione;
- Aggiornamento del programma triennale della trasparenza;
- Revisione e potenziamento del sistema dei controlli interni;
- Messa a regime e verifica delle pubblicazioni dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente";
- Standardizzazione degli atti e dei procedimenti amministrativi e loro accessibilità via web;
- Progressiva dematerializzazione degli atti amministrativi;
- Revisione del sistema di protocollo e di gestione documentale.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 103

GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Miglioramento della chiarezza e della trasparenza dell'azione amministrativa nei confronti degli organi politici e dei cittadini, in riferimento all'utilizzo delle risorse e al governo della spesa pubblica;
- Miglioramento del governo della spesa pubblica, con particolare attenzione alle procedure di acquisto di beni e servizi;
- Semplificazione e snellimento delle procedure, nel rispetto della normativa in vigore e dei principi della corretta amministrazione;
- Favorire la conoscenza diffusa e la visione complessiva dei risultati amministrativi, con riferimento alla gestione finanziaria, economica, patrimoniale dell'ente.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- adozione della "Spending Review" (revisione della spesa), al fine di controllare in maniera capillare e continuativa la gestione economica e finanziaria del Comune, analizzare costi di servizi, processi produttivi ed organizzativi, evitare inefficienze e sprechi;
- un'oculata pianificazione finanziaria;
- verifica di ogni singolo contratto ed appalto, alla costante ricerca di una ottimizzazione dei costi, per ottenere risparmi sulla spesa corrente;
- controlli inerenti i tributi locali (imposte e tasse) per contrastare l'evasione fiscale;
- Creazione, con il personale già esistente, di uno staff che avrà il compito di intercettare fondi regionali ed europei.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 104

GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Piena attuazione del principio costituzionale volto a garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica, secondo criteri di equità e progressività;
- Agevolare gli adempimenti tributari a carico dei cittadini mediante un più efficace utilizzo del sito istituzionale dell'ente.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- non introdurre nuove tasse e nuove imposte;
- non aumentare quelle già esistenti, pur mantenendo i servizi esistenti, in primis quelli sociali;
- non aumentare le tariffe dei servizi a domanda individuale.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 105

GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

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 e 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Gestione patrimoniale volta alla valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'ente, anche mediante la dismissione e l'alienazione dei beni;
- Razionalizzazione e ottimizzazione gestionale dei beni strumentali allo svolgimento delle funzioni dell'ente e dei beni locati, concessi o goduti da terzi.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

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

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 106

UFFICIO TECNICO

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 e annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento a edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i per quanto attiene il servizio edilizia privata.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Rafforzamento delle attività di mantenimento, presidio e incremento del patrimonio comunale;
- Miglioramento e ottimizzazione nella programmazione dei tempi di realizzazione delle opere, dei pagamenti da effettuare, delle rendicontazioni da presentare, al fine del rispetto dei tempi dei pagamenti e per favorire il conseguimento degli obiettivi connessi al patto di stabilità interno.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Mantenimento della corretta funzionalità degli edifici comunali, in riferimento alle molteplici istanze: antincendio, antisismica, impiantistica, energetica, di accessibilità;
- Predisposizione / completamento del programma di bonifica dall'amianto delle scuole e degli edifici comunali;
- Predisposizione e adozione dei crono-programmi previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato;

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 107

ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Innovazione delle tecnologie e delle procedure utilizzate al fine di rendere il servizio più efficiente e più accessibile da parte dei cittadini;
- Sviluppo delle connessioni di rete con gli altri uffici dell'ente e del comprensorio, per una migliore gestione del territorio.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Avvio/sviluppo del processo di costituzione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR) che sostituirà gradualmente l'anagrafe della popolazione residente e degli italiani residenti all'estero (AIRE)
- Progressiva implementazione di quanto previsto da "Agenda e identità digitale";
- Sviluppo dell'attività di dematerializzazione dei documenti cartacei e progressiva implementazione di un sistema documentale informatico che consenta il rilascio delle certificazioni on-line.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione del Commissario straordinario, con i poteri della Giunta comunale, n. 86 del 19/04/2012 .

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 108

STATISTICA E SISTEMI INFORMATICI

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione e analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente.

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.).

Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente.

Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement.

Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

DESCRIZIONE DELL'OGGETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Potenziamento dell'innovazione tecnologica e degli strumenti informatici in un'ottica di economicità, efficienza, sicurezza;
- Sviluppo delle potenzialità di governance dell'ente e del territorio mediante una maggiore conoscenza della città nei suoi aspetti demografici, economici, sociali.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Verifica dell'adeguatezza e progressivo ammodernamento degli strumenti e programmi informatici in uso ai diversi uffici dell'ente;
- Potenziamento dell'interconnessione, interazione e scambio dei dati dei diversi programmi informatici in uso;
- Sviluppo di servizi on line a disposizione dei cittadini mediante il sito istituzionale dell'ente.

PROGRAMMA 110

RISORSE UMANE

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppo di una globale politica di gestione del personale che aumenti l'efficienza della macchina comunale, migliori le opportunità di realizzazione e crescita professionale dei dipendenti, accresca la soddisfazione dell'utenza esterna;
- Focalizzare l'acquisizione del personale sulle figure e gli ambiti organizzativi più strategici al fine di meglio rispondere alle esigenze del territorio;
- Far fronte ai vincoli normativi e finanziari che limitano la possibilità di acquisire personale dall'esterno mediante la mobilità interna e la valorizzazione del personale in servizio.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Adeguamento del programma triennale dei fabbisogni del personale e dei relativi piani occupazionali annuali alle motivazioni sopra esplicitate;
- Ricognizione periodica delle esigenze e delle eventuali eccedenze di personale con attivazione delle conseguenti procedure che si rendessero necessarie, quali mobilità, riqualificazioni, etc.
- Contenimento della spesa di personale;
- Miglioramento dei comportamenti organizzativi e della qualità professionale del personale nell'ottica dell'efficienza dei processi e della soddisfazione dell'utenza;
- Contrastare i comportamenti non corretti del personale;
- Predisposizione di un programma di formazione del personale, volto alla sua valorizzazione e incentivazione professionale;
- Prosecuzione del programma di aggiornamento dei lavoratori in materia di sicurezza sul lavoro;
- Aggiornamento del Documento di valutazione dei rischi (DVR).

PROGRAMMA 111

ALTRI SERVIZI GENERALI

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppo dell'efficienza ed efficacia complessiva dell'ente attraverso l'adeguamento di servizi generali specifici quali l'avvocatura comunale, l'ufficio relazioni con il pubblico (URP), la stamperia, l'ufficio grafico.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Adeguamento tecnico e informatico della stamperia e dell'ufficio grafico comunali;
- Ottimizzazione del sistema delle segnalazioni da parte dei cittadini; verifica del feed-back;
- Miglioramento complessivo dello standard qualitativo delle attività di supporto.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 2

GIUSTIZIA

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

PROGRAMMA 202

CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento delle case circondariali e delle caserme ai sensi della normativa vigente.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Garantire l'efficienza e l'economicità nella gestione della caserma dei Carabinieri nell'ambito del territorio dell'ente.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Fornire un adeguato supporto tecnico, amministrativo e gestionale per l'espletamento degli acquisti, dei servizi e delle manutenzioni di competenza dell'ente;
- Contribuire all'adeguato funzionamento e mantenimento della caserma dei Carabinieri cittadina ai sensi della vigente normativa.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 3

ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

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

PROGRAMMA 301

POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

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 e istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Potenziamento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Perseguire politiche incisive finalizzate al rispetto della legalità, con particolare riferimento alle zone cittadine di maggior degrado;
- Fornire alla cittadinanza concrete soluzioni alla domanda di sicurezza e di sorveglianza del territorio cittadino;
- Necessità di dotarsi di un corpo di polizia municipale al passo con i tempi e in grado di confrontarsi con l'evoluzione e i bisogni della società in rapido mutamento.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- aumento del numero degli agenti di Polizia Locale, con l'obiettivo, nell'arco del quinquennio, di istituire il terzo turno, così da estendere il servizio fino a mezzanotte
- creazione di un tavolo di lavoro, a cadenza settimanale, con Carabinieri, istituti di vigilanza ed altre Forze dell'Ordine: coordinamento, dialogo, sinergie tra questi corpi e l'Amministrazione
- identificazione di uno spazio comune che aggrega Polizia Locale, Croce Rossa ed il Servizio Manutenzioni del Comune, così da ottimizzare gli strumenti condivisi, e ottimizzare la collaborazione nelle tante situazioni che richiedono l'intervento contemporaneo di più di un corpo

- attuazione di progetti di prevenzione, repressione e informazione (Polizia Locale nelle scuole per fare attività di Educazione Civica)
- potenziamento della rete di illuminazione pubblica e di videosorveglianza (specie in punti critici, quali ad esempio i sottopassaggi)
- controllo e contrasto di immigrazione irregolare, campi nomadi e prostituzione
- collaborazione con le Associazioni per attività quali i Nonni Vigili
- sviluppo di un progetto di collaborazione nel vicinato e di controllo "attivo" nei vari isolati e quartieri
- sistemazione delle aree intorno alle stazioni (in particolar modo la fermata "Parco delle Groane"), così da far sentire più sicuri i tanti pendolari della nostra città.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 4

ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

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

ISTRUZIONE PRESCOLASTICA

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 ...).

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Istituire un confronto e un dialogo permanente fra i soggetti coinvolti nell'azione educativa: la scuola, la famiglia, le associazioni e gli enti presenti sul territorio;
- Adeguare la scuola alle esigenze di una società aperta, multiculturale, integrata;
- Realizzazione / sviluppo degli interventi volti al miglioramento delle strutture, dell'attività didattica, educativa, ricreativa e sportiva delle scuole dell'infanzia, pubbliche e private;
- Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica rimuovendo gli ostacoli di natura economica;
- Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica attraverso efficaci servizi di supporto.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio;
- Attuazione di specifiche attività volte alla formazione del personale, con lo scopo di sostenere e qualificare la funzione del docente e al fine di valorizzare le sue competenze disciplinari, pedagogiche, didattiche, organizzative, relazionali, comunicative.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 402

ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

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 ...).

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Istituire un confronto e un dialogo permanente fra i soggetti coinvolti nell'azione educativa: la scuola, la famiglia, le associazioni e gli enti presenti sul territorio;
- Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica rimuovendo gli ostacoli di natura economica;
- Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica attraverso efficaci servizi di supporto.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio;
- Attuazione di specifiche attività volte alla formazione del personale, con lo scopo di sostenere e qualificare la funzione del docente e al fine di valorizzare le sue competenze disciplinari, pedagogiche, didattiche, organizzative, relazionali, comunicative;
- Rinnovare i sistemi educativi mediante le tecnologie e la diffusione di accessi internet e di strumenti informatici in tutte le scuole.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 406

SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Istituire un confronto e un dialogo permanente fra i soggetti coinvolti nell'azione educativa: la scuola, la famiglia, le associazioni e gli enti presenti sul territorio;
- Adeguare la scuola alle esigenze di una società aperta, multiculturale, integrata;
- Realizzazione / sviluppo degli interventi volti al miglioramento delle strutture, dell'attività didattica, educativa, ricreativa e sportiva delle scuole dell'infanzia, pubbliche e private;
- Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica rimuovendo gli ostacoli di natura economica;
- Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica attraverso efficaci servizi di supporto.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- organizzazione e qualità delle mense scolastiche;
- trasporto degli alunni, cercando di contenere le tariffe;
- progetti per attuare il "caro-libri";
- attrezzature, spazi esterni per attività all'aperto, arredi, telefonia.

PROGRAMMA 407

DIRITTO ALLO STUDIO

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 sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Istituire un confronto e un dialogo permanente fra i soggetti coinvolti nell'azione educativa: la scuola, la famiglia, le associazioni e gli enti presenti sul territorio;
- Adeguare la scuola alle esigenze di una società aperta, multiculturale, integrata;
- Realizzazione / sviluppo degli interventi volti al miglioramento delle strutture, dell'attività didattica, educativa, ricreativa e sportiva delle scuole dell'infanzia, pubbliche e private;
- Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica rimuovendo gli ostacoli di natura economica;
- Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica attraverso efficaci servizi di supporto.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- assistenza specialistica;
- borse di studio per gli studenti meritevoli: un aiuto concreto, che veicola inoltre il concetto virtuoso di una comunità che premia chi si impegna.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 5

TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

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

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

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

PROGRAMMA 501

VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la 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 e 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 e 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Potenziamento e ampliamento dell'azione amministrativa finalizzata al sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione delle strutture di interesse storico e artistico;
- Valorizzare la cultura quale strumento imprescindibile per cittadini che vogliono vivere il presente e sappiano immaginare il futuro;
- Accrescere l'offerta di servizi del sistema bibliotecario e museale cittadino, in modo da farne polo d'attrazione e di aggregazione per cittadini e turisti;
- Sviluppare le iniziative del sistema bibliotecario e museale cittadino, al fine di renderlo elemento catalizzatore di nuove energie, di creatività e di sviluppo sociale ed economico.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Programma di manutenzione delle biblioteche cittadine;
- Valorizzazione del sistema bibliotecario cittadino, sviluppandone la conoscenza e l'utilizzo da parte dei cittadini;

- Prosecuzione delle iniziative finalizzate alla promozione della lettura (conferenze, incontri con l'autore, presentazioni di libri, pubbliche letture);
- Valorizzazione del sistema museale cittadino;
- Elaborazione di progetti ed eventi culturali in grado di attrarre finanziamenti di soggetti privati e contribuzioni pubbliche;
- Elaborazione di progetti ed eventi culturali in grado di attivare e coinvolgere la partecipazione di gruppi e associazioni culturali.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 502

ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Valorizzare la cultura quale strumento imprescindibile per cittadini che vogliono vivere il presente e sappiano immaginare il futuro;
- Accrescere l'offerta di servizi del sistema bibliotecario e museale cittadino, in modo da farne polo d'attrazione e di aggregazione per cittadini e turisti;
- Sviluppare le iniziative del sistema bibliotecario e museale cittadino, al fine di renderlo elemento catalizzatore di nuove energie, di creatività e di sviluppo sociale ed economico.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- abbattimento del 90% del costo del noleggio dei locali per eventi, corsi e riunioni;
- manutenzione costante degli spazi: solo così c'è vero servizio;
- incentivazione dell'associazionismo;
- sostegno a quelle associazioni che, gestendo direttamente le strutture comunali, forniscono un servizio alla cittadinanza;
- revisione della struttura destinata alle feste (area del Mercato): abbandonata, è un imperdonabile spreco, quando potrebbe essere uno spazio utile e, adeguatamente sistemato, fruibile durante tutto l'anno;
- la valorizzazione delle ludoteche, riconoscendone il prezioso ruolo sociale.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 6

POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

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

PROGRAMMA 601

SPORT E TEMPO LIBERO

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi a 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Rendere gli impianti sportivi luoghi di incontro, di riferimento e di aggregazione sociale, al fine della più ampia promozione dell'attività sportiva;
- Promuovere iniziative ad ampio raggio per agevolare la pratica sportiva nel tempo libero per tutti i cittadini, indipendentemente dalle fasce di età.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- riaprire le piscine comunali;
- costruzione di un piccolo Palazzetto dello Sport;
- sistemazione ed ampliamento del Centro Sportivo Comunale;
- riqualificazione delle palestre;
- la Notte Bianca dello Sport: il maxi-evento che ha animato e messo in moto una città, dando finalmente un'adeguata vetrina a tutte le Associazioni, deve essere assolutamente reintrodotta;
- i Campionati Interstudenteschi, ideale collegamento tra Scuola e Sport;
- il Meeting di Atletica;
- il Torneo Marovelli, ormai di respiro internazionale;
- Atletica Senza Frontiere, giusto e sentito riconoscimento verso gli atleti diversamente abili;
- Di Giovedì Cabaret... DOC, festival con i comici di Zelig e Colorado Café;
- pista di pattinaggio in Piazza della Croce;
- i mercatini rionali, regionali ed internazionali;
- il Carnevale, inteso anche come una occasione di integrazione delle diverse comunità straniere presenti sul Territorio;
- le gite in Italia e in Europa, in collaborazione con Auser Garbagnate.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 602

GIOVANI

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".

DESCRIZIONE DELL'OGGETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Creare una città attenta ai giovani, solidale e partecipata, inclusiva e multiculturale;
- Contribuire a sviluppare politiche giovanili che sappiano valorizzare il lavoro, la ricerca, l'innovazione, la creazione di occupazione;
- Consolidare e ampliare una strategia di informazione diffusa sul territorio finalizzata ad accrescere la partecipazione alle opportunità;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- promozione dell'aggregazione presso gli oratori, riconoscendone il fondamentale ed insostituibile ruolo educativo; aiutare la parrocchia per la creazione di un nuovo oratorio a Santa Maria Rossa;
- ideazione di nuovi percorsi educativi, insieme alle associazioni ed ai centri di aggregazione religiosi, laici e sportivi;
- istituzione di brevi e mirati corsi di formazione;
- revisione, condivisa con i ragazzi, degli spazi comunali a loro destinati, quali Skate Park e Sala Prove.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 8

ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

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

PROGRAMMA 801

URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Il PGT è lo strumento per attuare i nostri principi. Tenuto conto degli indici urbanistici, e svolta un'opportuna analisi preliminare per comprendere le reali esigenze di sviluppo edificatorio, queste sono le nostre linee guida per la sua opportuna revisione.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- stimolare il recupero delle aree già edificate, anche tramite una riqualificazione ed una modificazione delle destinazioni d'uso;
- favorire e controllare il ricorso a tecnologie a basso impatto ambientale, con l'uso delle energie rinnovabili sia a carattere privato (anche nelle strutture già esistenti) che pubblico (dotando le strutture comunali di fonti di energia rinnovabile);
- incentivare e salvaguardare le aree agricole da ipotesi di variazione di destinazione d'uso;
- creare un anello verde che colleghi i confini di Garbagnate al Parco delle Groane;
- un ampliamento ed uno sviluppo del Centro Sportivo Comunale, che prevedano un adeguato numero di parcheggi;
- una nuova viabilità, che includa, ed estenda, quella costruita per il Centro Commerciale; apertura immediata di quella già ultimata. Nessun nuovo progetto deve inficiare una situazione del traffico già critica;
- ridare dignità a Bariana, dopo anni di abbandono, trascuratezza ed isolamento. In particolare, l'intendimento della Coalizione è riqualificare, e quindi valorizzare, la piazza centrale, la grotta ed il parco, con una "regia condivisa" con la Parrocchia.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 802

EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE

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".

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Adeguare l'attività del settore Edilizia alle esigenze di valorizzazione delle risorse disponibili, al recupero del patrimonio edilizio, alla sua riqualificazione sotto l'aspetto ecologico e al recupero delle zone a rischio di deterioramento.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Aggiornamento del programma di valorizzazione e razionalizzazione del patrimonio ERP;
- Realizzazione dei programmi manutentivi previsti nel programma dei lavori pubblici;
- Riqualificazione del patrimonio abitativo pubblico non più adeguato sotto l'aspetto funzionale e di consumi energetici;
- Attività di controllo territoriale sull'edilizia al fine dell'individuazione e prevenzione degli illeciti edilizi e per l'applicazione di un sistema coerente di sanzioni amministrative.
-

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 9

SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

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

PROGRAMMA 902

TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

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 (a 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale;
- Sviluppo di un'attività amministrativa di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini finalizzata alla promozione della sostenibilità ambientale.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- salvaguardia del Parco Groane;
- bonifica dei siti degradati;
- campagne di informazione, educazione e sensibilizzazione dei nostri studenti e della cittadinanza in generale;
- Piano Energetico Comunale: strumento per individuare criticità, fissare obiettivi finalizzati a migliorare le prestazioni energetiche, e contenere i consumi, grazie alle fonti alternative e rinnovabili. Fondamentale sarà la ricerca di finanziamenti dell'Unione Europea per rendere gli edifici pubblici della città autonomi dal punto di vista energetico, ed abbattere così i costi;
- Piste ciclabili: rendere più sicuri i percorsi pedonali interni alla città; sviluppare, insieme a Regione e Città Metropolitana, le reti di piste e bike sharing nel Parco Groane e nelle stazioni, creando anche aree ampie e custodite dove i cittadini possano lasciare i propri mezzi;
- portare la "Casa dell'Acqua" in più punti della Città;
- Piano Urbano del Traffico (PUT): fondamentale strumento di pianificazione e di gestione della mobilità per una nuova viabilità più "pratica" e meno inquinante;
- ottimizzare la raccolta differenziata, monitorare discariche e grandi produttori di rifiuti;
- aree, recintate e sicure, destinate ai cani: aumentarne la diffusione, e fare continua manutenzione ordinaria e straordinaria;
- teleriscaldamento, fotovoltaico ed illuminazione pubblica a LED di stabili e vie: tecnologie da incentivare, attraverso il coinvolgimento di ASM e partner a partecipazione pubblica, e sfruttando opportunità quali il Patto dei Sindaci (Protocollo Europeo 20/20/20).

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 903

RIFIUTI

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale;
- Sviluppo di un'attività amministrativa di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini finalizzata alla promozione della sostenibilità ambientale.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Prosecuzione degli interventi di messa in sicurezza dei siti individuati come inquinati;
- Avvio di un programma di collaborazione con le altre strutture pubbliche per il monitoraggio della qualità dell'aria nelle aree cittadine più a rischio;
- Sostegno di una campagna di sensibilizzazione per contrastare l'abbandono dei rifiuti, per garantire la tempestività della loro rimozione, per l'individuazione dei responsabili e l'applicazione di sanzioni.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 904

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

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 a 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 e 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i rilevando che il servizio idrico integrato è gestito direttamente dall'A.T.O. della Città Metropolitana di Milano mentre rimangono in gestione al Comune le attività relative alla gestione e manutenzione della "casetta dell'acqua" già insediata ed all'attivazione di quella nuova proveniente dal sito Expo 2015 donata da Cap Holding al Comune a seguito di manifestazione d'interesse.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppo di un'attività amministrativa di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini finalizzata alla promozione della sostenibilità ambientale;
- Valorizzazione e ottimizzazione dell'uso delle risorse idriche del territorio.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Prosecuzione degli interventi di messa in sicurezza dei siti individuati come inquinati;
- Attivazione di un programma di monitoraggio e valutazione costante della qualità delle acque destinate al consumo umano;
- Prosecuzione del programma amministrativo di monitoraggio, gestione e manutenzione dei corsi d'acqua finalizzato a evitare le esondazioni durante i periodi di maggiore intensità piovosa.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 905

AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici.

Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici.

Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi.

Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i con riferimento alla cura del verde cittadino ed in previsione del nuovo appalto per la manutenzione dello stesso.

Approvazione in Consiglio Comunale dello statuto di adesione al Parco del Lura, che individua un'area protetta a nord della Città.

Attuazione di progetti approvati nell'anno 2015 finanziati da Expo 2015 e realizzati da ERSAF finalizzati alla valorizzazione e recupero ambientale.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale;
- Sviluppo di un'attività amministrativa di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini finalizzata alla promozione della sostenibilità ambientale.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Il Parco delle Groane è il nostro polmone verde, è parte della nostra storia e del nostro DNA, si tratta di un patrimonio da proteggere e valorizzare:

- limitando gli insediamenti, industriali o residenziali che siano;
- recuperando le Fornaci, attualmente fatiscenti e quindi "sprecate";
- riducendo il traffico pesante e i rischi di inquinamento idrico e di smog;
- creando, in accordo con l'ente Parco Groane, un cimitero degli animali;
- implementando nuovi orti urbani per i cittadini garbagnatesi.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 908

QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni.

Comprende la costruzione, la manutenzione e il funzionamento dei sistemi e delle stazioni di monitoraggio; la costruzione di barriere e altre strutture anti-rumore (incluso il rifacimento di tratti di autostrade urbane o di ferrovie con materiali che riducono l'inquinamento acustico); gli interventi per controllare o prevenire le emissioni di gas e delle sostanze inquinanti dell'aria; la costruzione, la manutenzione e il funzionamento di impianti per la decontaminazione di terreni inquinati e per il deposito di prodotti inquinanti.

Comprende le spese per il trasporto di prodotti inquinanti.

Comprende le spese per l'amministrazione, la vigilanza, l'ispezione, il funzionamento o il supporto delle attività per la riduzione e il controllo dell'inquinamento.

Comprende le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno delle attività collegate alla riduzione e al controllo dell'inquinamento.

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.

Non comprende le spese per le misure di risanamento e di tutela dall'inquinamento delle acque (comprese nel programma "Tutela e valorizzazione delle risorse idriche") e del suolo (comprese nel programma "Difesa del suolo").

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale;
- Sviluppo di un'attività amministrativa di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini finalizzata alla promozione della sostenibilità ambientale.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Prosecuzione degli interventi di messa in sicurezza dei siti individuati come inquinati;
- Programma di controllo degli impianti termici e campagna di sensibilizzazione contro i rischi degli impianti difettosi e non adeguatamente mantenuti in collaborazione con Città Metropolitana di Milano;
- Sostegno di una campagna di sensibilizzazione per contrastare l'abbandono dei rifiuti, per garantire la tempestività della loro rimozione, per l'individuazione dei responsabili e l'applicazione di sanzioni.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 10

TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

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

PROGRAMMA 1005

VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i con particolare riguardo alla mobilità lenta, per la quale è prevista la realizzazione di una pista ciclo pedonale lungo la via Forlanini, che collega la velo stazione ubicata all'interni dell'immobile FNM – Stazione di Garbagnate Milanese con l'ospedale w con la rete ciclabile sovra comunale del Parco delle Groane.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Attuare un programma finalizzato a realizzare un trasporto cittadino intermodale, sostenibile, integrato nel contesto dei trasporti regionali;
- Rispondere alle esigenze dei cittadini di un servizio di trasporti efficiente, accessibile, economico, sicuro, rispettoso dell'ambiente.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- con un nuovo studio dei flussi di traffico, e un ripensamento dell'intera rete, dei sensi unici e dei parcheggi;
- ideando percorsi più razionali, specie verso le zone commerciali, che riducano traffico, tempi di percorrenza e, quindi, inquinamento;
- tenendo gratuiti per i Garbagnatesi, ma a pagamento per chi viene da fuori, i parcheggi adiacenti alle stazioni;
- riqualificando e potenziando i collegamenti ciclopedonali tra le zone della Città;
- facendo puntuale e continua manutenzione della rete viaria;
- rendendo più visibili, protetti ed illuminati i passaggi e gli attraversamenti pedonali.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 11

SOCCORSO CIVILE

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

PROGRAMMA 1101

SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Studio e attuazione di un sistema di protezione civile al passo con i tempi, per interventi efficaci e tempestivi, che sappia coinvolgere le associazioni di volontariato, effettuare opera di prevenzione, garantire la sicurezza dei cittadini.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Attuazione del Piano comunale di protezione civile;
- Programma di coinvolgimento delle associazioni appartenenti al Sistema della protezione civile comunale;
- Promozione e divulgazione di una cultura diffusa della protezione civile presso tutte le fasce di popolazione, con particolare riferimento alle scuole.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 12

DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

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

PROGRAMMA 1201

INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO

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.

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità;
- Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale;
- Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
- Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Monitorare costantemente la necessità della popolazione.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1202

INTERVENTI PER LA DISABILITÀ

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 danaro 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità;
- Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale;
- Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
- Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- collaborazione con le associazioni garbagnatesi specializzate nel settore per evidenziare e risolvere problematiche specifiche del Territorio;
- mappatura e abbattimento delle barriere architettoniche;
- ottimizzazione dell'attività della Comunità Alloggio "Le Scie", con percorsi mirati e coordinati con Regione e Città Metropolitana;
- ideazione di percorsi volti a offrire ai soggetti disabili una vita indipendente ed un inserimento nel mondo del Lavoro, grazie al supporto del volontariato, dell'imprenditoria privata e delle cooperative di servizi.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1203

INTERVENTI PER GLI ANZIANI

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 partecipazione 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità;
- Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale;
- Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
- Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- diffusione di servizi e strutture specializzate (in particolare, i centri diurni) in ogni frazione di Garbagnate;
- organizzazione di corsi e gite, con la preziosa collaborazione dell'AUSER;
- ampliamento della offerta dell'Università della Terza Età;
- ideazione di percorsi di integrazione nella vita sociale della città, con compiti mirati quali ad esempio i Nonni Vigile;
- progetti di prevenzione di alcune patologie legate all'evolversi dell'età insieme ai medici di base ed ASST.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1204

INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

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 e 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità;
- Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale;
- Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
- Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Attuazione di strategie efficaci per rispondere ai bisogni delle famiglie più deboli dal punto di vista economico-sociale, mediante aiuti economici e in raccordo con le associazioni di volontariato e assistenza;
- Housing sociale rivolto a giovani e meno abbienti, alla luce delle crescenti richieste da parte di single, separati e giovani coppie.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1205

INTERVENTI PER LE FAMIGLIE

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità;
- Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale;
- Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
- Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- sostegno e sviluppo di attività rivolte alle nuove povertà e a situazioni critiche (nuovi disoccupati, separazioni famigliari, ragazze-madri);
- contributo economico ai nuovi nati, figli di cittadini italiani o con anzianità di residenza nel Comune;
- sostegno alle giovani coppie;
- semplificazione dell'accesso ai servizi pubblici locali per particolari categorie (famiglie con figli, persone con disabilità, famiglie monoparentali), in base a parametri di reddito;
- introduzione della "Family Card", tessera che, in accordo con organizzazioni di categoria, consenta l'acquisto beni e generi alimentari, kit scolastici, prodotti per la prima infanzia, e la fruizione di attività sportive, culturali e ricreative, con condizioni speciali e vantaggiose;
- integrazione tra i servizi sanitari, socio-sanitari e sociali, per fronteggiare i bisogni multidimensionali e sfaccettati delle famiglie;
- promozione dell'associazionismo familiare cittadino, in un'ottica di sussidiarietà orizzontale.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1206

INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA

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".

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità;
- Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale;
- Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
- Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Promozione di iniziative volte a favorire un'adeguata offerta immobiliare, il contenimento del fenomeno del sotto-utilizzo delle abitazioni assegnate, il miglioramento della qualità di vita degli inquilini;
- Individuazioni di soluzioni volte a fornire un'equa e funzionale gestione delle assegnazioni di case, che possano tener conto delle situazioni di emergenza;
- Verifica periodica delle esigenze abitative effettive, per contenere il fenomeno del sotto-utilizzo degli alloggi assegnati;
- Verifica periodica delle condizioni di assegnazione, per individuare le situazioni di decadenza delle assegnazioni.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1207

PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il 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 delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità;
- Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale;
- Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
- Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- implementazione, razionalizzazione e diffusione della rete dei servizi sociali.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1208

COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità;
- Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale;
- Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
- Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Sperimentare nuove forme di erogazione dei servizi comunali mediante la collaborazione delle associazioni di volontariato;
- Previsione di forme di partecipazione attiva da parte dei nuovi cittadini.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1209

SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Garantire la necessaria ricettività delle strutture cimiteriali esistenti, provvedendo in maniera periodica e programmata agli interventi di manutenzione, pulizia, mantenimento di condizioni di decoro.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Programma di interventi di manutenzione finalizzati a garantire l'efficienza e la funzionalità delle strutture cimiteriali;
- Progressiva informatizzazione delle attività amministrative per rispondere in maniera più efficiente ed efficace alle attese dell'utenza;
- Manutenzione della struttura, verifica e controllo dell'attività della stessa.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 14

SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

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

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

PROGRAMMA 1402

COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale.

Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati regionali e delle fiere cittadine.

Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali.

Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppare politiche attive per la promozione del commercio, dell'artigianato e dell'industria che realizzino una città dinamica, innovativa, orientata alla creazione di occupazione, che sia in grado di attrarre nuove opportunità di crescita e di benessere diffusi.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- supporto alle realtà Piccole e Medie Imprese, attraverso la ricerca e la promozione di bandi ;
- incentivi, bonus fiscali, borse-lavoro e fondi di garanzia per giovani imprenditori (con il supporto di banche ed istituti di credito locali) e per chi vorrà aprire una nuova attività;
- partnership con agenzie specialistiche quali Unione ConfCommercio ed AFOL Nord Ovest (Agenzia Formazione Orientamento Lavoro);
- potenziamento degli sportelli dedicati, quali InformaGiovani e SUAP (Sportello Unico delle Attività Produttive);
- promozione del commercio e dei mercati regionali (anche quelli a KM Zero, in collaborazione con Coldiretti), non solo in centro, ma anche nelle frazioni;

- crescita dei servizi di Formazione, Ricerca ed Innovazione, con corsi qualificanti e specialisti, atti a favorire l'inserimento (dei giovani) ed il re-inserimento (degli over 40) nel mercato del Lavoro;
- riduzione di quel drammatico "freno a mano" chiamato "burocrazia".

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1403

RICERCA E INNOVAZIONE

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi per il potenziamento e la valorizzazione delle strutture dedicate al trasferimento tecnologico, dei servizi per la domanda di innovazione, per la ricerca e lo sviluppo tecnologico delle imprese regionali e locali.

Comprende le spese per incentivare la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, inclusi i poli di eccellenza.

Comprende le spese per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico e degli start-up d'impresa.

Comprende le spese per il sostegno ai progetti nei settori delle nanotecnologie e delle biotecnologie.

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppare politiche attive per la promozione del commercio, dell'artigianato e dell'industria che realizzino una città dinamica, innovativa, orientata alla creazione di occupazione, che sia in grado di attrarre nuove opportunità di crescita e di benessere diffusi.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Attività di marketing urbano finalizzata ad accrescere l'attrattività del territorio per l'insediamento di attività commerciali, artigianali, industriali;
- Politiche di sostegno alle imprese, finalizzate alla stabilizzazione degli insediamenti produttivi, mediante l'offerta di servizi amministrativi efficienti e la razionalizzazione del sistema dei trasporti.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 15

POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

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

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

PROGRAMMA 1503

SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE

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.

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

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Contribuire a sviluppare e attuare politiche del territorio che concorrano allo sviluppo del mercato del lavoro, alla crescita professionale dei soggetti occupati, alla formazione professionale di coloro che sono in cerca di nuova occupazione, a mezzo della partecipazione in A.F.O.L.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Incentivare la diffusione della formazione a sostegno della crescita e della riqualificazione delle risorse umane occupate nelle aziende del territorio comunale, o in cerca di occupazione.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione del Commissario straordinario, con i poteri della Giunta comunale, n. 86 del 19/04/2012 .

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 17

ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

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

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

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

PROGRAMMA 1701

FONTI ENERGETICHE

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche, incluse l'energia elettrica e il gas naturale.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia.

Comprende le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell'energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche.

Comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico.

Comprende le spese derivanti dall'affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica.

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

La riforma del settore della distribuzione del gas naturale in Italia è stata introdotta dal Decreto Legislativo 23 maggio 2000 n. 164, il quale ha stabilito per questa attività l'introduzione della concorrenza ("per il mercato") e l'affidamento del servizio in regime di concessione unicamente tramite asta competitiva ad evidenza pubblica per un periodo non superiore a 12 anni (Art. 14, comma 1). I successivi Decreti 19 gennaio 2011 n. 51913, Decreto Ambiti, e 18 ottobre 2011 n. 56433, *Decreto Comuni* hanno, rispettivamente, individuato 177 Ambiti Territoriali Minimi (ATEM), che saranno oggetto di gara unica e determinato i confini degli stessi mediante l'individuazione dei singoli Comuni appartenenti ad ognuno. Nel singolo ambito le reti saranno perciò gestite da un unico operatore a cui verrà trasferita la proprietà degli impianti' previa corresponsione ai gestori uscenti del loro valore di rimborso da determinarsi secondo gli Artt. 5 e 6 del Decreto Ministeriale 12 novembre 2011 n. 226.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Partecipazione alle spese sostenute per la gara dal Comune capofila (Legnano).

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi sono quelle previste nella dotazione organica, approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 131 in data 23/10/2017 avente ad oggetto: "Ordinamento degli uffici e dei servizi, approvazione della struttura organizzativa del comune, individuazione delle risorse umane e loro ripartizione tra i settori".

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

MISSIONE 20

FONDI E ACCANTONAMENTI

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

PROGRAMMA 2001

FONDO DI RISERVA

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Predisporre opportuni accantonamenti al fondo di riserva, nell'attuazione della normativa vigente

PROGRAMMA 2002

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Predisporre opportuni accantonamenti al fondo svalutazione crediti, nell'attuazione della normativa vigente.

PROGRAMMA 2003

ALTRI FONDI

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Predisporre opportuni accantonamenti a fondi speciali previsti da leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio.

MISSIONE 50

DEBITO PUBBLICO

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

PROGRAMMA 5002

QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere.

Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie

MISSIONE 99

SERVIZI PER CONTO TERZI

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

PROGRAMMA 9901

SERVIZI PER CONTO TERZI – PARTITE DI GIRO

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

Parte corrente per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2023		2024		2025	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	326.998,73	285.568,48	0,00	285.568,48	0,00	285.568,48	0,00
1	2	1.006.170,21	1.014.130,00	0,00	1.014.130,00	0,00	1.014.130,00	0,00
1	3	329.965,00	329.965,00	0,00	329.965,00	0,00	329.965,00	0,00
1	4	365.920,00	387.920,00	0,00	387.920,00	0,00	387.920,00	0,00
1	5	626.167,66	646.862,00	0,00	663.337,00	0,00	682.312,00	0,00
1	6	336.032,34	312.698,01	0,00	312.698,01	0,00	312.698,01	0,00
1	7	365.243,00	365.943,00	0,00	365.943,00	0,00	365.943,00	0,00
1	10	966.051,43	654.053,53	0,00	654.053,53	0,00	654.053,53	0,00
1	11	606.237,67	869.412,12	0,00	620.024,15	0,00	623.324,15	0,00
2	2	33.680,00	31.995,00	0,00	31.995,00	0,00	31.995,00	0,00
3	1	1.212.174,87	1.134.290,55	0,00	1.134.290,55	0,00	1.134.290,55	0,00
3	2	9.893,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1	240.000,00	205.500,00	0,00	205.500,00	0,00	205.500,00	0,00
4	2	1.011.025,00	628.589,00	0,00	628.589,00	0,00	628.589,00	0,00
4	6	2.400,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00
4	7	1.736.506,36	1.543.780,00	0,00	1.543.780,00	0,00	1.543.780,00	0,00
5	1	329.270,00	345.320,00	0,00	345.320,00	0,00	345.320,00	0,00
5	2	244.244,85	249.217,00	0,00	249.217,00	0,00	249.217,00	0,00
6	1	563.219,16	457.996,00	0,00	457.996,00	0,00	457.996,00	0,00
6	2	5.500,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00
8	1	151.250,00	151.250,00	0,00	151.250,00	0,00	151.250,00	0,00
8	2	234.800,00	189.455,00	0,00	189.455,00	0,00	189.455,00	0,00
9	3	2.654.390,00	2.803.000,00	0,00	2.803.000,00	0,00	2.803.000,00	0,00

9	4	29.612,00	29.755,00	0,00	29.755,00	0,00	29.755,00	0,00
9	5	735.812,38	1.030.332,38	0,00	1.030.332,38	0,00	1.030.332,38	0,00
9	8	1.300,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
10	5	1.503.530,99	1.247.955,97	0,00	1.247.955,97	0,00	1.247.955,97	0,00
11	1	26.500,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
12	1	1.129.813,12	1.019.173,00	0,00	1.019.173,00	0,00	1.019.173,00	0,00
12	2	575.888,72	575.888,72	0,00	575.888,72	0,00	575.888,72	0,00
12	3	24.200,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
12	4	42.000,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00
12	5	760.342,81	754.739,00	0,00	754.739,00	0,00	754.739,00	0,00
12	6	170.581,72	88.200,00	0,00	88.200,00	0,00	88.200,00	0,00
12	7	1.249.866,24	1.313.866,24	0,00	1.313.866,24	0,00	1.313.866,24	0,00
12	8	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
12	9	185.050,00	224.375,00	0,00	224.375,00	0,00	224.375,00	0,00
14	1	30.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
14	2	37.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
14	3	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
15	3	107.350,00	106.675,00	0,00	106.675,00	0,00	106.675,00	0,00
17	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	135.819,46	141.540,64	0,00	121.735,61	0,00	99.460,61	0,00
20	2	2.065.515,98	2.103.415,56	0,00	2.103.415,56	0,00	2.103.415,56	0,00
20	3	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	22.220.823,22	21.456.761,20	0,00	21.204.043,20	0,00	21.204.043,20	0,00

Parte corrente per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2023		2024		2025	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	4.928.786,04	4.866.552,14	0,00	4.633.639,17	0,00	4.655.914,17	0,00
2	Giustizia	33.680,00	31.995,00	0,00	31.995,00	0,00	31.995,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	1.222.068,39	1.134.290,55	0,00	1.134.290,55	0,00	1.134.290,55	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	2.989.931,36	2.380.269,00	0,00	2.380.269,00	0,00	2.380.269,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	573.514,85	594.537,00	0,00	594.537,00	0,00	594.537,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	568.719,16	463.496,00	0,00	463.496,00	0,00	463.496,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	386.050,00	340.705,00	0,00	340.705,00	0,00	340.705,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.421.114,38	3.863.587,38	0,00	3.863.587,38	0,00	3.863.587,38	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	1.503.530,99	1.247.955,97	0,00	1.247.955,97	0,00	1.247.955,97	0,00
11	Soccorso civile	26.500,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4.140.742,61	4.046.241,96	0,00	4.046.241,96	0,00	4.046.241,96	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	67.500,00	60.500,00	0,00	60.500,00	0,00	60.500,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	107.350,00	106.675,00	0,00	106.675,00	0,00	106.675,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	2.251.335,44	2.294.956,20	0,00	2.275.151,17	0,00	2.252.876,17	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	22.220.823,22	21.456.761,20	0,00	21.204.043,20	0,00	21.204.043,20	0,00

Diagramma: Parte corrente per missione

Parte capitale per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2023		2024		2025	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	164.250,00	3.356.270,89	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
1	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	5	728.507,80	608.291,76	0,00	49.000,00	0,00	49.000,00	0,00
1	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	54.764,73	280.932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1	342.282,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1	629.445,60	433.500,00	0,00	33.500,00	0,00	33.500,00	0,00
4	2	661.010,61	2.547.000,00	0,00	207.000,00	0,00	77.000,00	0,00
4	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1	9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2	10.000,00	43.500,00	0,00	43.500,00	0,00	43.500,00	0,00
6	1	191.917,07	48.500,00	0,00	48.500,00	0,00	48.500,00	0,00
6	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1	523.069,81	1.072.500,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
8	2	18.250,00	30.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
9	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	5	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	5	141.604,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	1	50.200,00	438.500,00	0,00	38.500,00	0,00	38.500,00	0,00
12	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	5	396.539,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	201.527,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	4.242.770,23	8.858.994,65	0,00	480.000,00	0,00	350.000,00	0,00

Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2023		2024		2025	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale e vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	947.522,53	4.245.494,65	0,00	94.000,00	0,00	94.000,00	0,00
2	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	342.282,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	1.290.456,21	2.980.500,00	0,00	240.500,00	0,00	110.500,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	19.400,00	43.500,00	0,00	43.500,00	0,00	43.500,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	191.917,07	48.500,00	0,00	48.500,00	0,00	48.500,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	541.319,81	1.102.500,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	141.604,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	648.267,87	438.500,00	0,00	38.500,00	0,00	38.500,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	4.242.770,23	8.858.994,65	0,00	480.000,00	0,00	350.000,00	0,00

Diagramma: Parte capitale per missione



SEZIONE OPERATIVA - PARTE SECONDA
LA PROGRAMMAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

Come già esplicitato in questo documento, le politiche e gli obiettivi dell'Amministrazione in materia di Opere Pubbliche sono esplicitate nel Programma Triennale e nell'elenco annuale, allegati al bilancio di previsione.

Di seguito viene riportato il Programma Triennale delle Opere Pubbliche anni 2023-2025 che verrà approvato nella stessa seduta in cui verrà approvato lo schema di Bilancio di previsione 2023-2025:

**ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GARBAGNATE MILANESE**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	3.829.291,76	130.000,00	0,00	3.959.291,76
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00
STANZIAMENTI DI BILANCIO	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRA TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.829.291,76	130.000,00	0,00	4.959.291,76

ALLEGATO I - SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GARBAGNATE MILANESE

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm. n. (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabili e del procedimento (4)	Lotta finanziata (5)	Lavoro completo (6)	Codice Istat			Localizzazione codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (Tabella D.2)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)					Valore degli eventuali stanziamenti di cui alla lettera c) relativi all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale stanziamento o dell'importo di contributo di stato	Apporto di capitale		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.3) a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.3)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi in annualità accrescente	Importo complessivo (9)			Importo	Tipologia (Tabella D.4)	
L0079272015 3202300003		C84E2100031 0001	2023	BLANCHI FABBEZZO	SI	SI	03	015	105	ITC4C	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	ISTRUTTURAZIONE SCUOLA PRIMARIA "S. ALLENDE" DI VIA MILANO (QUARTIERE QUADRIFOGLIO)	PRIORITA MASSIMA	600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00			0,00		
L0079272015 3202300006		C84D2200138 0001	2023	BLANCHI FABBEZZO	SI	SI	03	015	105	ITC4C	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA "ALDO SCIRO" DI VIA PASUBBO	PRIORITA MASSIMA	600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00			0,00		
L0079272015 3202300008		C84D2200139 0001	2023	BLANCHI FABBEZZO	SI	SI	03	015	105	ITC4C	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ASILO NIDO DI VIA BOLZANO	PRIORITA MASSIMA	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00			0,00		
L0079272015 3202300005		C84D2200137 0001	2023	BLANCHI FABBEZZO	SI	SI	03	015	105	ITC4C	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA "KAROL WOJTYLA" DI VIA VARESE	PRIORITA MASSIMA	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00			0,00		
L0079272015 3202300007		C84D2200140 0001	2023	BLANCHI FABBEZZO	SI	SI	03	015	105	ITC4C	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA QUADRIFOGLIO DI VIA MILANO	PRIORITA MASSIMA	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00			0,00		
L0079272015 3202300001		00000000000 0000	2023	BLANCHI FABBEZZO	SI	NO	03	015	105	ITC4C	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLE MEDE	PRIORITA MASSIMA	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	260.000,00			0,00		
L0079272015 3202300002		00000000000 0000	2023	BLANCHI FABBEZZO	SI	SI	03	015	105	ITC4C	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	INTERVENTI MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA "A. GRAMSCI" DI VIA CERESIO	PRIORITA MASSIMA	140.000,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00			0,00		
L0079272015 3202300003		C82B2200010 0002	2023	BLANCHI FABBEZZO	SI	SI	03	015	105	ITC4C	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFRASTRUTTURE E SOCIALI SCOLASTICHE	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EX DISTRETTO SANT'ARCO DI VIA MATTEOTTI	PRIORITA MASSIMA	550.291,76	0,00	0,00	0,00	550.291,76			0,00		
L0079272015 3202300004		00000000000 0000	2023	BLANCHI FABBEZZO	SI	NO	03	015	105	ITC4C	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFRASTRUTTURE E DI TRASPORTO STRADALI	ISTRUTTURAZIONE MANTI STRADALI E MARCIAPIEDE	PRIORITA MASSIMA	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00			0,00		

**ALLEGATO I - SCHEDE E : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GARBAGNATE MILANESE**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
1.00792720153202200003	C84E21000110001	RESTRUTTURAZIONE SCUOLA PRIMARIA "S. ALLENDE" DI VIA MILANO (QUARTIERE QUADRIFOGLIO)	BIANCHI FABRIZIO	600.000,00	600.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI"	0001247905	CUC PROVINCIA MONZA BRIANZA	
1.00792720153202200005	C84D22001370001	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA "KAROL WOJTYLA" DI VIA VARESE	BIANCHI FABRIZIO	1.000.000,00	1.000.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA "DOCUMENTO FINALE"	0001247905	CUC PROVINCIA MONZA BRIANZA	
1.00792720153202200008	C84D22001380001	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA "ALDO MORO" DI VIA PASUBIO	BIANCHI FABRIZIO	600.000,00	600.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA "DOCUMENTO FINALE"	0001247905	CUC PROVINCIA MONZA BRIANZA	
1.00792720153202200007	C84D22001400001	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA MATERNA QUADRIFOGLIO DI VIA MILANO	BIANCHI FABRIZIO	400.000,00	400.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA "DOCUMENTO FINALE"	0001247905	CUC PROVINCIA MONZA BRIANZA	
1.00792720153202200008	C84D22001390001	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ASILO NIDO DI VIA BOLZANO	BIANCHI FABRIZIO	400.000,00	400.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA "DOCUMENTO FINALE"	0001247905	CUC PROVINCIA MONZA BRIANZA	
1.00792720153202300001	000000000000000	LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLE MEDIE	BIANCHI FABRIZIO	130.000,00	260.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA "DOCUMENTO FINALE"			
1.00792720153202300002	000000000000000	INTERVENTI MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA "A. GRAMSCI" DI VIA CERESIO	BIANCHI FABRIZIO	140.000,00	140.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA "DOCUMENTO FINALE"	0001247905	CUC PROVINCIA MONZA BRIANZA	
1.00792720153202300003	C82B22000100002	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EX DISTRETTO SANITARIO DI VIA MATTEOTTI	BIANCHI FABRIZIO	359.291,76	359.291,76	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA "DOCUMENTO FINALE"			
1.00792720153202300004	000000000000000	RESTRUTTURAZIONE MANTI STRADALI E MARCIAPIEDI	BIANCHI FABRIZIO	1.000.000,00	1.000.000,00	URB - QUALITA' URBANA	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA "DOCUMENTO FINALE"			

LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

INVENTARIO DEI BENI IMMOBILI

	INV	DESCRIZIONE	INDIRIZZO	DESTINAZIONE USO	NATURA PROVENIENZA	UTILIZZO
1	1	PALAZZO MUNICIPALE	PIAZZA DE GASPERI	UFFICI PUBBLICI - N.2 BOX	EDIFICAZIONE DIRETTA	COMUNE
2	2	PALAZZO MUNICIPALE - UFFICIO ENTRATE	PIAZZA DE GASPERI	UFFICI PUBBLICI -	COMPRAVENDITA	COMUNE
3	3	PALAZZO MUNICIPALE - SETTORE EDUCAZIONE	PIAZZA DE GASPERI	UFFICI PUBBLICI -	COMPRAVENDITA	COMUNE
4	20	SALA CONSILIARE "VILLA GIANTOTTI"	VIA MILANO	SALA CONSILIO - SALE RIUNIONI	COMPRAVENDITA	COMUNE
5	5	POLIZIA LOCALE - UFFICI MANUTENZIONE	VIA CARDUCCI	UFFICI PUBBLICI - MAGAZZINI	CESSIONE A TITOLO ONEROSO	COMUNE
1	4	BIBLIOTECA COMUNALE "CORTE VALENTI"	VIA MONZA	BIBLIOTECA - CENTRO POLIFUNZIONALE - CUSTODE	COMPRAVENDITA	COMUNE
2	44	MUSEO "SIOLO"	VIA C. SIOLO 16	MUSEO	IDENTIFICAZIONE CATASTALE	COMUNE
1	6	COMPLESSO SCOLASTICO "QUINTO PROFILI"	VIA STELVIO	MATERNA - ELEMENTARE - PALESTRA	EDIFICAZIONE DIRETTA	SCUOLA
2	7	SCUOLA MEDIA "GALILEI"	VIA VILLORESI	SCUOLA - PALESTRA - CUSTODE	EDIFICAZIONE DIRETTA	SCUOLA
3	8	COMPLESSO SCOLASTICO "MORANTE"	VIA P.SSA MAFALDA	MEDIA - MATERNA - PALESTRA - CUSTODE	EDIFICAZIONE DIRETTA	SCUOLA
4	9	SCUOLA ELEMENTARE "ALLENDE"	VIA MILANO	SCUOLA - PALESTRA - MENSA -	CESSIONE/CONVENZIONE	SCUOLA
5	10	SCUOLA ELEMENTARE	VIA VARESE	SCUOLA - PALESTRA - MENSA - CUSTODE	EDIFICAZIONE DIRETTA	SCUOLA
6	11	SCUOLA ELEMENTARE "MORO"	VIA PASUBIO	SCUOLA - SALA PROVE MUSICALI	EDIFICAZIONE DIRETTA	SCUOLA
7	12	SCUOLA ELEMENTARE "GRAMSCI"	VIA CERESIO	SCUOLA - CENTRO ARCHIMEDE - PALESTRA	EDIFICAZIONE DIRETTA	SCUOLA

8	13	SCUOLA MATERNA "GROANE"	VIA FOSCOLO	SCUOLA - CENTRO SCOIATTOLO	EDIFICAZIONE DIRETTA	SCUOLA
9	14	SCUOLA MATERNA "ARCOBALENO"	VIA CERESIO	SCUOLA - CENTRO PICCHIO ROSSO	EDIFICAZIONE DIRETTA	SCUOLA
10	15	SCUOLA MATERNA	VIA VILLORESI	SCUOLA - CENTRO CARDELLINO	EDIFICAZIONE DIRETTA	SCUOLA
11	16	SCUOLA MATERNA "QUADRIFOGLIO"	VIA MILANO	SCUOLA -	CESSIONE/CONVENZIONE	SCUOLA
12	17	ASILO NIDO	VIA BOLZANO	SCUOLA -	EDIFICAZIONE DIRETTA	SCUOLA
13	18	ASILO NIDO "VILLA SICILIA"	VIA VARESE	SCUOLA -	COMPRAVENDITA	SCUOLA
14	19	LICEO RUSSEL	VIA SAN CARLO	SCUOLA - PALESTRA	EDIFICAZIONE DIRETTA	SCUOLA
1	21	CASERMA CARABINIERI - vecchia	VIA BONETTI		EDIFICAZIONE DIRETTA	CARABINIERI
2	21	CASERMA CARABINIERI - nuova	VIA BONETTI		EDIFICAZIONE DIRETTA	CARABINIERI
1	22	CENTRO SPORTIVO	VIA MONTENERO	PISCINA - PALESTRA - CALCIO - TENNIS	EDIFICAZIONE DIRETTA	COMUNE
2	23	CENTRO SPORTIVO "QUADRIFOGLIO"	VIA SAURO	CALCIO - SPOGLIATOI	EDIFICAZIONE DIRETTA	ASS.SPORTIVE
3	60	CENTRO SPORTIVO "GROANE"	VIA DEI PIOPPI	CALCIO - SPOGLIATOI	EDIFICAZIONE DIRETTA	ASS.SPORTIVE
4	65	CENTRO SPORTIVO "LE QUERCE"	VIA KENNEDY	CALCIO - SPOGLIATOI - TETTOIA	EDIFICAZIONE DIRETTA	ASS.SPORTIVE
1	24	CENTRO DIURNO "CA DEL DI"	VIA BOLZANO	CENTRO ANZIANI	EDIFICAZIONE DIRETTA	COMUNE
2	25	CENTRO COTTURA	VIA TRENTO	CUCINE-MAGAZZINO	EDIFICAZIONE DIRETTA	IN CONCESSIONE
3	26	SEDE CROCEROSSA	VIA MATTEOTTI	UFFICI	COMPRAVENDITA	AFFITTO CRI
4	27	FARMACIA COMUNALE	VIA GOBETTI	FARMACIA	COMPRAVENDITA	AFFITTO
5	28	SERVIZI SOCIALI – PIANO TERRA	PIAZZA SANTUARIO	UFFICI	COMPRAVENDITA	COMUNE
6	29	SERVIZI SOCIALI – PRIMO PIANO	PIAZZA SANTUARIO	UFFICI	COMPRAVENDITA	COMUNE
7	30	DISTRETTO SANITARIO	VIA MATTEOTTI	UFFICI PUBBLICI	EDIFICAZIONE DIRETTA	ASL
8	31	VIGILI DEL FUOCO	VIA VENEZIA	UFFICI	COMPRAVENDITA	AZIENDA SERVIZI
9	32	NEGOZIO CARITAS	VIA VISMARA	NEGOZIO	COMPRAVENDITA	CONCESSIONE
10	33	N. 2 NEGOZI QUADRIFOGLIO	VIA MILANO 125	LIBERI	ACQUISTO	LIBERO

11	34	COMUNITA' ALLOGGIO	VIA SIGNORELLI	ALLOGGI DISABILI - 10 POSTI LETTO	EDIFICAZIONE A SCOMPUTO ONERI	LIBERI POSTI LETTO
12		CENTRO PRELIEVI	VIA MILANO 144		COMPRAVENDITA	AFFITTO
13	36	BAR STAZIONE - LA BOTTEGA DEL GRILLO	VIALE RIMEMBRANZE	NEGOZIO	CESSIONE- ACQUISIZIONE MINISTERO	CONCESSIONE
14	41bis	UFFICI VIA CANOVA	VIA CANOVA	CASA ASSOCIAZIONI	EDIFICAZIONE DIRETTA	AFFITTO -CONCESSIONE
15	37	NEGOZIO "VILLA GIANOTTI"	VIA MILANO	N.2 NEGOZI (BAGGI) - (AFOL)	COMPRAVENDITA	AFFITTO ERP
16	38	NEGOZIO "CORTE DEL CHiodO"	VIA MANZONI	N.1 NEGOZIO	COMPRAVENDITA	INFORMA GIOVANI
17	58	UFFICIO/ NEGOZIO VIA KENNEDY 15	VIA KENNEDY	NEGOZIO	CESSIONE/CONVENZIONE	LIBERO
1	37	APPARTAMENTI "VILLA GIANOTTI"	VIA MILANO	N.10 ALLOGGI	COMPRAVENDITA	AFFITTO ERP
2	38	APPARTAMENTI "CORTE DEL CHiodO"	VIA MANZONI	N.6 ALLOGGI - N.4 BOX - N.2 CANTINE	COMPRAVENDITA	AFFITTO ERP
3	39	APPARTAMENTI "SIOLO"	VIA CASCINA SIOLO	N.38 ALLOGGI - N. 44 BOX -CANTINE	CESSIONE/CONVENZIONE	AFFITTO ERP
4	40	APPARTAMENTI "PERGOLESI"	VIA PERGOLESI	N.10 ALLOGGI - N. 10 BOX-CANTINE	COMPRAVENDITA	AFFITTO ERP/2LIBERI (inagibili da sistemare)
5	41	APPARTAMENTI "CANOVA"	VIA CANOVA	N.54 ALLOGGI - N. 54 BOX -MENZA	EDIFICAZIONE DIRETTA	AFFITTO ERP/CONCESSIONE
6	42	APPARTAMENTI "CORTE NOBILI"	VIA VARESE	N.25 ALLOGGI	COMPRAVENDITA	AFFITTO ERP
7	43	APPARTAMENTI "VISMARA"	VIA VISMARA	N. 1 ALLOGGIO	COMPRAVENDITA	AFFITTO ERP
1	45	CHIOSCO "QUADRIFOGLIO"	VIA FAMETTA		EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE
2	46	CHIOSCO "PIOPPI"	VIA DEI PIOPPI		EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE
3	47	CHIOSCO "VILLA GIANOTTI"	VIA MILANO		EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE
4	48	CHIOSCO "SERENELLA"	VIA SERENELLA		EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE
5	49	CHIOSCO "BOLZANO"	VIA BOLZANO		EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE
6	50	CHIOSCO "ROMA"	VIA ROMA		EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE
7	51	CHIOSCO "VIVALDI"	VIA VIVALDI		EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE

8	52	CHIOSCO "MAZZOLARI"	VIA DON MAZZOLARI		EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE
1	53	CAPPELLA VOTIVA	VIA VARESE		CESSIONE A TITOLO GRATUITO	COMUNE
2	54	CIMITERO COMUNALE	VIA SIGNORELLI		ANTICO POSSESSO	COMUNE
3	55	AREA MERCATO	VIA COMO	AREA MERCATO - WC PUBBLICI - GUARDIOLA	EDIFICAZIONE DIRETTA	COMUNE
4	56	AREA LIBERA EX- CASERMA VV.FF.	VIA BONETTI		EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE VV.F
5	57	SEDE AVIS	PIAZZA SANTUARIO	NEGOZIO	CESSIONE/CONVENZIONE	CONCESSIONE
1	59	PARCHEGGIO SOTTERRANEO	PIAZZA DELLA STAZIONE		CESSIONE/CONVENZIONE	CONCESSIONE
2	66	PARCHEGGIO SOTTERRANEO	VIA VITTORIO VENETO	N.59 POSTI AUTO	EDIFICAZIONE A SCOMPUTO ONERI	
1	61	ORTI PUBBLICI	VIA TOTI	N.68 CASETTE	EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE
2	62	ORTI PUBBLICI	VIA FAMETTA	N.77 CASETTE	EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE
3	63	ORTI PUBBLICI	VIA BATTISTI	N.30 CASETTE	EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE
4	64	ORTI PUBBLICI	VIA KENNEDY	N.24 CASETTE	EDIFICAZIONE DIRETTA	CONCESSIONE
1	67	SERBATOIO ACQUEDOTTO	VIA BISCIA	POZZO ACQUA	EDIFICAZIONE DIRETTA	
2		POZZO CAPTAZIONE	VIA TOTI		EDIFICAZIONE DIRETTA	
3		POZZO CAPTAZIONE	VIA DEI PIOPPI		EDIFICAZIONE DIRETTA	
4		POZZO CAPTAZIONE	VIA BOLZANO		EDIFICAZIONE DIRETTA	
5		POZZO CAPTAZIONE	CENTRO SPORTIVO		EDIFICAZIONE DIRETTA	
6		POZZO CAPTAZIONE	VIA S. PELLICO		EDIFICAZIONE DIRETTA	
7		POZZO CAPTAZIONE	VIA SIGNORELLI		EDIFICAZIONE DIRETTA	
8		POZZO CAPTAZIONE	VIA ADAMELLO		EDIFICAZIONE DIRETTA	

9		POZZO CAPTAZIONE	VIA C. SIOLO		EDIFICAZIONE DIRETTA	
1	XX	FORNACE "GIANOTTI"	VIA MONTEBIANCO	EDIFICIO INDUSTRIALE	CESSIONE/CONVENZIONE	LIBERO/INAGIBILE
2	XX	PIATTAFORMA RACCOLTA DIFF	VIA TRENTO	UFFICIO	EDIFICAZIONE A SCOMPUTO ONERI	COMUNE

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

Con la deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 21.11.2022 si è provveduto all'approvazione del piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari 2023-2025".

L'art. 58 del decreto legge n. 112 del 25 giugno 2008, convertito con legge n. 133 del 6 agosto 2008, il quale prevede che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di Regione, Province, Comuni e altri Enti locali, ciascun ente con delibera dell'organo di Governo individua, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, al fine dell'inserimento degli stessi nel piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari;

Ai sensi della medesima norma, l'approvazione del piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari da parte del Consiglio Comunale avrà le seguenti conseguenze:

-gli immobili in esso contenuti saranno classificati come patrimonio disponibile;

-l'inclusione di un immobile nel piano avrà effetto dichiarato della proprietà, in assenza di precedenti trascrizioni, e produrrà gli effetti previsti dall'art. 2644 del codice civile, nonché effetti sostitutivi dell'iscrizione del bene in catasto;

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari costituisce allegato obbligatorio al Bilancio, ai sensi dell'art. 58, comma 1, ultimo periodo, del D.L. n. 112 del 25 giugno 2008, convertito dalla Legge n. 133 del 6 agosto 2008;

La procedura di ricognizione ed eventuale riclassificazione degli immobili prevista dall'articolo considerato consente una notevole semplificazione, con conseguente accelerazione, dei processi di valorizzazione del patrimonio immobiliare degli Enti Locali nell'evidente obiettivo di soddisfare esigenze di miglioramento dei conti pubblici, di riduzione o, comunque, contenimento dell'indebitamento, per la ricerca di nuove fonti di provento destinabili a finanziamento degli investimenti;

La puntuale ricognizione effettuata nell'ambito dei beni di proprietà comunale, non suscettibili di utilizzo istituzionale e di cui non si prevede un ulteriore uso, ha portato all'individuazione di immobili, suddivisi in edifici ed aree, pienamente rispondenti ai criteri di cui all'art. 58 del D.L. n. 112/2008;

Di seguito il PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI 2023-2025:

2023

n	Descrizione del bene immobile	Ubicazione località	Destinazione Urbanistica	Utilizzazione attuale	Dati catastali		Valore €	Intervento previsto	note
					Fg.	Mapp.			
1	Unità immobiliari adibite a residenza	Via Pergolesi 2	TUC-r1 - tessuto residenziale saturo a impianto edilizio unitario	vuoti	13	mapp. 287 sub 3 mapp. 287 sub 36	€ 110.000,00	alienazione	Vedi perizia allegata
2	Unità immobiliare destinata a negozio	Via Kennedy	Tessuto NAF-Zona edificata del Parco groane	Vuoti	38	Mapp. 178 sub. 132	€ 110.000,00	alienazione	vedi determina 969/2021
3	Terreni in diritto di superficie	GB 1	TUC-r1 - tessuto residenziale saturo a impianto edilizio unitario	Coop S. Maria	29	39, 40, 321 + altri	€ 17.500,00	alienazione	Delibera di C.C. n.40/2017 - (sulla base delle richieste formulate all'ufficio si stima la stipulta di almeno 2 atti di trasformazione del lotto)
				Coop. De Gaperi	29	11			
				Coop. Il Sole	29	12			
4	Terreni in diritto di superficie	GB7	TUC-r1 - tessuto residenziale saturo a impianto edilizio unitario	Imp. Ravazzani	12	224,239	€ 20.000,00	alienazione	Delibera di C.C. n. 53/2013 (sulla base dell'andamento degli anni passati si stima la stipulta di almeno 2 atti di trasformazione)
				Coop Nuova Genziana	12	113, 116,165			
				Imp. Campana	12	122,129, 138,146, 148			
				Imp. Albrigi	12	31,32,115,120, 125			
				Coop. Urbanistica Nuova	12	134,159, 160,161			
				Imp. Falconara	12	149			
5	Terreni in diritto di superficie	GB9	TUC-r1 - tessuto residenziale saturo a impianto edilizio unitario	Imp. Sicedesio	2	424, 437, 430	€ 20.000,00	alienazione	Delibera di C.C. n. 53/2013 (sulla base dell'andamento degli anni passati si stima la stipulta di almeno 3 atti di trasformazione)
				Imp. Albrigi	2	423, 428			
				Imp. Campana	2	433, 444			
6	Terreni in diritto di superficie	GB2	TUC-r1 - tessuto residenziale saturo a impianto edilizio unitario	Coop. Edelweiss	13-14	171,173,177,175, 438,440	€ 22.500,00	alienazione	delibera di G.C. n. 118/2016 (sulla base dell'andamento degli anni passati si stima la stipulta di almeno 2 atti di trasformazione)
				Coop. Garbagnate 2	13	83,165,182,188			
				Italposte	13-14	189, 79			
							€ 300.000,00		

2024

Per l'anno 2024 è previsto il completamento dell'alienazione del diritto di superficie con il completamento di altri comparti di edilizia economica e popolare che al momento non sono stati completati .E' prevista inoltre la possibilità di completare l'alienazione di immobili residenziali non occupati Si prevede prudenzialmente un valore di € 50.000,00

2025

Per l'anno 2025 è previsto il completamento dell'alienazione del diritto di superficie dei comparti di edilizia economica e popolare inserendo tutte le aree non completate . Inoltre si potrà proseguire alienazione di immobili anche non residenziali e non occupati di proprietà dell'Amministrazione Comunale.Si prevede prudenzialmente un valore di € 50.000,00.

DOTAZIONE ORGANICA

ANDAMENTO DELLA COMPOSIZIONE DEL PERSONALE

EFFETTIVAMENTE IN SERVIZIO al 31 DICEMBRE 2021

Ai sensi dell'art. 6, D.lgs. n. 165/2001, per come innovato dal D.Lgs. n. 75/2017, la consistenza della dotazione organica coincide con il Fabbisogno di Personale adottato dalla singola Amministrazione Pubblica.

CATEGORIA	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
DIRIGENTI	1	1	1	0	0	0	0	0
D	24	22	22	20	18	19	19	20
C	64	62	63	63	57	64	55	56
B	53	51	51	49	49	54	49	43
A	7	7	7	6	6	5	5	5
TOTALE	149	143	144	138	130	142	128	124

ALLA DATA DEL 31 DICEMBRE 2021 L'ENTE PRESENTA LA SEGUENTE SITUAZIONE:

SETTORE	CATEGORIA	PERSONALE IN ESSERE	
SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI, ISTITUZIONALI AL CITTADINO, INNOVAZIONE TECNOLOGICA, COMUNICAZIONE	Dirigente	0	
	D3	1	
	D1	3	
	*DI CUI N. 1 ART. 90	C	9
	B3	15	
	B1	8	
	A	2	
	TOTALE	38	
SETTORE SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO	Dirigente	0	
	D1	3	
	C	3	
	B3	2	
	B1	0	
	TOTALE	8	
POLIZIA LOCALE	Dirigente	0	
	D3	0	
	D1	3	
	C	12	
	B3	2	

	B1	2
	TOTALE	19
SETTORE GESTIONE DEL PATRIMONIO E PIANIFICAZIONE		
	Dirigente	0
	D3	1
	D1	1
	C	3
	B3	1
	B1	0
	TOTALE	6
SETTORE OPERE PUBBLICHE E MANUTENZIONI		
	Dirigente	0
	D3	1
	D1	0
	C	3
	B3	6
	B1	1
	A	1
	TOTALE	12
SETTORE SERVIZI EDUCATIVI, SPORTIVI E DEL TEMPO LIBERO CULTURA		
	Dirigente	0
	D3	1
	D1	2
	C	17
	B3	0
	B1	4
	A	2
	TOTALE	26
SERVIZI SOCIALI		
	Dirigente	0
	D3	0
	D1	4
	C	9
	B3	0
	B1	2
	TOTALE	15
	TOTALE DIPENDENTI	124

PIANO DEI FABBISOGNI DI PERSONALE

L'approvazione del Piano dei Fabbisogni del Personale, così come stabilito dal Decreto del Dipartimento Funzione pubblica del 30 giugno 2022, n. 132, è stata sostituita dal Piano Integrato di Attività e Organizzazione - PIAO, documento unico di programmazione e governance da approvarsi entro il 31 gennaio 2023.

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E DI SERVIZI

Ai sensi del Codice dei Contratti Pubblici (art. 21, D.Lgs. n. 50/2016) le Amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria degli enti.

Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. Nell'ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatrici individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati. Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo [9, comma 2](#), del [decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66](#), convertito, con modificazioni, dalla [legge 23 giugno 2014, n. 89](#), che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo [1, comma 513](#), della [legge 28 dicembre 2015, n. 208](#).

Con riferimento al presente programma biennale degli acquisti di forniture e servizi approvato con Deliberazione Consiliare n. 41 del 22/12/2021, al fine di garantire la continuità dell'attività amministrativa questo Consiglio Comunale stabilisce che la Giunta Comunale potrà procedere direttamente con integrazioni, modifiche o cancellazioni di uno o più acquisti già previsti nell'elenco annuale compatibilmente con gli stanziamenti di bilancio nei seguenti casi:

- a. necessità ed urgenza derivanti da eventi imprevedibili in sede di programmazione, nonché nei casi di sopravvenute esigenze dipendenti da intervenute disposizioni di legge o regolamentari ovvero di altri atti amministrativi adottati a livello statale o regionale;
- b. anticipazione alla prima annualità dell'acquisizione di una fornitura o di un servizio ricompreso nel programma biennale degli acquisti;
- c. modifiche dei quadri economici degli interventi già contemplati in programmazione per i quali si rendano necessarie ulteriori risorse, integrazioni o cancellazioni rigorosamente nell'ambito delle somme complessivamente assegnate ai Settori nei casi di sopravvenute necessità di acquisti di beni o servizi per acquisti necessari all'attuazione di interventi già previsti nel DUP;

Le modifiche adottate dalla Giunta Comunale sono soggette agli stessi obblighi di pubblicazione del programma biennale degli acquisti.

Di seguito il Programma degli acquisti di beni e servizi le cui procedure sono in fase di espletamento, o il cui avvio è programmato per il biennio 2023/2024:

**ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GARBAGNATE MILANESE**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	96.483,00	45.506,00	141.989,00
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	738.095,12	1.440.761,68	2.178.856,80
FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00
ALTRO	10.175,19	20.290,38	30.465,57
Totale	844.753,31	1.506.558,06	2.351.311,37

**ALLEGATO II - SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE 00792720153**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento (U.I.) (1)	Anzianità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento.	Codice CUP (2)	Acquisto ritengono nell'importo complessivo di un lotto o di altra articolazione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.3bis)	CUI lavoro o altro appaltabile nel cui ambito complessivo l'acquisto o l'incasso costituisce ritengono CUI	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA RICORSO PER L'ESPEDITAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o modificato rispetto al programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione	
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
5007927201 5320230000 1	2023		NO		SI	ITC4C	SERVIZI	77313000-7	S E R V I Z I O D I M A N U T E N Z I O N E V E R D E P U B B L I C O E A R R E D O U R B A N O 2 0 2 3 - 2 0 2 5 C O N F O R M E A I C A M D I C U I A L D E G R E T O D E L 1 0 M A R Z O 2 0 2 0 , M E D I A N T E A C C O R D O Q U A D R O C O N L'U N I C O O P E R A T O R E	PRIORITA MASSIMA	BIANCHI FABRIZIO	36	SI	544.571,40	555.470,24	555.470,24	1.655.511,88	0,00				
5007927201 5320230000 2	2023		NO		SI	ITC4C	SERVIZI	98371110-8	S E R V I Z I C I M I T E R I A L I D E L C O M U N E D I G A R B A G N A T E M I L A N E S E	PRIORITA MASSIMA	BIANCHI FABRIZIO	24	SI	67.500,00	90.000,00	22.500,00	180.000,00	0,00				
5007927201 5320230000 3	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	64110000-0	A C C O R D O Q U A D R O S E R V I Z I P O S T A L I	PRIORITA MASSIMA	CANTALUPPI ROBERTO	48	SI	18.330,00	36.600,00	91.500,00	146.430,00	0,00				
5007927201 5320230000 4	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	79940000-5	S E R V I Z I O D I G E S T I O N E A C C E R T A M E N T O E D I S C U S S I O N E D E L C A N O N E U N I C O P A T R I M O N I A L E	PRIORITA MASSIMA	CANTALUPPI ROBERTO	48	SI	1.725,00	79.300,00	237.900,00	318.925,00	0,00				
5007927201 5320230000 5	2023	UB1C220004800 06	NO		NO	ITC4C	SERVIZI	72000000-3	A B I L I T A Z I O N E A L C L O U D	PRIORITA MASSIMA	CANTALUPPI ROBERTO	48	NO	96.483,00	45.500,00	91.012,00	233.001,00	0,00		247963	CUC PROVINCIA MONZA BRIANZA	
5007927201 5320230001 0	2023		NO		SI	ITC4C	SERVIZI	66510000-8	C O P E R T U R E A S S I C U R A T I V E - L O T T O 1 D I 5 - P O L I Z Z A R C T I O	PRIORITA MASSIMA	CANTALUPPI ROBERTO	60	SI	15.375,00	67.500,00	607.300,00	690.375,00	0,00				
5007927201 5320230001 1	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	66518100-5	S E R V I Z I O D I B R O C C H E R A G G I O A S S I C U R A T I V O	PRIORITA MASSIMA	CANTALUPPI ROBERTO	60	SI	10.175,19	20.290,38	50.529,95	81.195,52	0,00				
5007927201 5320230001 2	2023		NO		NO	ITC4C	SERVIZI	72220000-3	S E R V I Z I O S U P P O R T O I N F O R M A T I C O	PRIORITA MASSIMA	CANTALUPPI ROBERTO	36	SI	45.636,72	88.823,44	133.453,16	267.915,32	0,00				

5007927201 5320230000 1	2023		NO		NO	ITC4C	FORNITURE	05300000-6	E N E R G I A ELETTRICA PER USI DIVERSI DA ILLUMINAZIONE PUBBLICA	PRIORITA MASSIMA	CANTALUPPI BOBERTO	12	SI	44.957,00	492.068,00	0,00	537.025,00	0,00				
5007927201 5320230000 6	2024		NO		SI	ITC4C	SERVIZI	06510000-8	C O P E R T U R E ASSICURATIVE - LOTTO 4 DI 5 - P O L I Z Z A I N F O R T U N I	PRIORITA MASSIMA	CANTALUPPI BOBERTO	60	SI	0,00	2.500,00	22.500,00	25.000,00	0,00				
5007927201 5320230000 7	2024		NO		SI	ITC4C	SERVIZI	06510000-8	C O P E R T U R E ASSICURATIVE - LOTTO 2 DI 5 - POLIZZA PROPERTY	PRIORITA MASSIMA	CANTALUPPI BOBERTO	60	SI	0,00	12.500,00	112.500,00	125.000,00	0,00				
5007927201 5320230000 8	2024		NO		SI	ITC4C	SERVIZI	06510000-8	C O P E R T U R E ASSICURATIVE - LOTTO 5 DI 5 - P O L I Z Z A - R C PATRIMONIALE	PRIORITA MASSIMA	CANTALUPPI BOBERTO	60	SI	0,00	5.000,00	45.000,00	50.000,00	0,00				
5007927201 5320230000 9	2024		NO		SI	ITC4C	SERVIZI	06510000-8	C O P E R T U R E ASSICURATIVE - LOTTO 3 DI 5 - POLIZZA RCA LIBRO MATHICOLA	PRIORITA MASSIMA	CANTALUPPI BOBERTO	60	SI	0,00	11.000,00	99.000,00	110.000,00	0,00				

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	233.531,07	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	1.094.342,05	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	1.669.135,81	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	9.075.645,73	4.637.364,67		
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	9.314.166,12	previsioni di competenza previsioni di cassa	10.034.285,02 12.630.179,26	11.150.139,02 19.268.171,14	11.150.139,02	11.150.139,02
10104	Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	537.178,56	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.362.041,89 3.513.873,62	3.362.041,89 3.899.220,45	3.362.041,89	3.362.041,89
10000	Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	9.851.344,68	previsioni di competenza previsioni di cassa	13.396.326,91 16.144.052,88	14.512.180,91 23.167.391,59	14.512.180,91	14.512.180,91
TITOLO 2: Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	101.258,41	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.476.374,05 1.706.925,30	1.215.128,08 1.316.386,49	963.010,08	963.010,08
20103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	80.000,00 80.000,00	80.000,00 80.000,00	80.000,00	80.000,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
20105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	101.258,41	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.556.374,05 1.786.925,30	1.295.128,08 1.396.386,49	1.043.010,08	1.043.010,08
TITOLO 3:							
	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.067.146,44	previsioni di competenza previsioni di cassa	2.403.920,38 2.646.414,87	2.366.100,00 3.241.526,24	2.365.500,00	2.365.500,00
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.803.131,60	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.118.000,00 1.094.591,14	1.098.000,00 2.185.641,60	1.098.000,00	1.098.000,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00	3.000,00
30400	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	437.029,70	previsioni di competenza previsioni di cassa	198.525,85 487.029,70	250.000,00 687.029,70	250.000,00	250.000,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	1.604.336,35	previsioni di competenza previsioni di cassa	2.331.409,77 3.699.054,82	2.173.257,21 3.777.593,56	2.173.257,21	2.173.257,21
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	4.911.644,09	previsioni di competenza previsioni di cassa	6.054.856,00 7.930.090,53	5.890.357,21 9.894.791,10	5.889.757,21	5.889.757,21
TITOLO 4:							
	Entrate in conto capitale						
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	2.133.515,73	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.779.933,74 2.655.851,43	4.172.723,76 6.306.239,49	130.000,00	0,00
40300	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	110.000,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 110.000,00	0,00 110.000,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	5.504,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	182.500,00 188.004,00	4.386.270,89 4.391.774,89	50.000,00	50.000,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
40500	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	1.143,01	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.019.064,65 1.020.207,66	800.000,00 801.143,01	800.000,00	800.000,00
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	2.250.162,74	previsioni di competenza previsioni di cassa	2.981.498,39 3.974.063,09	9.358.994,65 11.609.157,39	980.000,00	850.000,00
TITOLO 6: Accensione di prestiti							
60300	Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	40.635,95	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 74.622,49	0,00 40.635,95	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6 Accensione di prestiti	40.635,95	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 74.622,49	0,00 40.635,95	0,00	0,00
TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	749.721,79	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.765.145,00 4.446.902,47	3.765.145,00 4.514.866,79	3.765.145,00	3.765.145,00
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	288.768,23	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.152.000,00 1.298.721,09	1.152.000,00 1.440.768,23	1.152.000,00	1.152.000,00
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.038.490,02	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.917.145,00 5.745.623,56	4.917.145,00 5.955.635,02	4.917.145,00	4.917.145,00
TOTALE TITOLI		18.193.535,89	previsioni di competenza previsioni di cassa	28.906.200,35 35.655.377,85	35.973.805,85 52.063.997,54	27.342.093,20	27.212.093,20
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		18.193.535,89	previsioni di competenza previsioni di cassa	31.903.209,28 44.731.023,58	35.973.805,85 56.701.362,21	27.342.093,20	27.212.093,20

BILANCIO DI PREVISIONE**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00	
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO				0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
0101	PROGRAMMA 01	Organi istituzionali						
	Titolo 1	Spese correnti	219.623,84	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	326.998,73	285.568,48 61.311,61	285.568,48 0,00	285.568,48 0,00
				previsione di cassa	442.218,34	505.192,32	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	164.250,00	3.356.270,89 0,00	45.000,00 0,00	45.000,00 0,00
				previsione di cassa	164.250,00	3.356.270,89	0,00	0,00
	Totale programma 01	Organi istituzionali	219.623,84	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	491.248,73	3.641.839,37 61.311,61	330.568,48 0,00	330.568,48 0,00
				previsione di cassa	606.468,34	3.861.463,21	0,00	0,00
0102	PROGRAMMA 02	Segreteria generale						
	Titolo 1	Spese correnti	445.549,88	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.006.170,21	1.014.130,00 26.939,92	1.014.130,00 17.775,14	1.014.130,00 9.191,66
				previsione di cassa	1.304.666,85	1.459.679,88	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 02	Segreteria generale	445.549,88	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.006.170,21	1.014.130,00 26.939,92	1.014.130,00 17.775,14	1.014.130,00 9.191,66
				previsione di cassa	1.304.666,85	1.459.679,88	0,00	0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	
0103	PROGRAMMA 03		Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
	Titolo 1	134.955,85	Spese correnti	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	329.965,00 19.709,34 0,00	329.965,00 19.709,34 0,00	329.965,00 6.465,66 0,00	329.965,00 1.641,94 0,00
				previsione di cassa	344.032,25	464.920,85		
	Titolo 2	0,00	Spese in conto capitale	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Titolo 3	0,00	Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale programma 03	134.955,85	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	329.965,00 19.709,34 0,00	329.965,00 19.709,34 0,00	329.965,00 6.465,66 0,00	329.965,00 1.641,94 0,00
				previsione di cassa	344.032,25	464.920,85		
0104	PROGRAMMA 04		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
	Titolo 1	145.197,44	Spese correnti	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	365.920,00 36.135,13 0,00	387.920,00 36.135,13 0,00	387.920,00 9.806,00 0,00	387.920,00 2.806,00 0,00
				previsione di cassa	482.837,52	533.117,44		
	Titolo 2	0,00	Spese in conto capitale	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale programma 04	145.197,44	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	365.920,00 36.135,13 0,00	387.920,00 36.135,13 0,00	387.920,00 9.806,00 0,00	387.920,00 2.806,00 0,00
				previsione di cassa	482.837,52	533.117,44		
0105	PROGRAMMA 05		Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 1	Spese correnti	243.883,07	previsione di competenza	626.167,66	646.862,00	663.337,00	682.312,00
			<i>di cui già impegnato</i>		319.833,90	281.994,59	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	871.061,85	890.745,07		
Titolo 2	Spese in conto capitale	77.178,03	previsione di competenza	728.507,80	608.291,76	49.000,00	49.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	768.919,53	685.469,79		
Totale programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	321.061,10	previsione di competenza	1.354.675,46	1.255.153,76	712.337,00	731.312,00
			<i>di cui già impegnato</i>		319.833,90	281.994,59	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.639.981,38	1.576.214,86		
0106	PROGRAMMA 06	Ufficio tecnico					
Titolo 1	Spese correnti	163.835,56	previsione di competenza	336.032,34	312.698,01	312.698,01	312.698,01
			<i>di cui già impegnato</i>		34.364,23	16.386,43	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	466.922,97	476.533,57		
Titolo 2	Spese in conto capitale	27.365,34	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	31.225,28	27.365,34		
Totale programma 06	Ufficio tecnico	191.200,90	previsione di competenza	336.032,34	312.698,01	312.698,01	312.698,01
			<i>di cui già impegnato</i>		34.364,23	16.386,43	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	498.148,25	503.898,91		
0107	PROGRAMMA 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
Titolo 1	Spese correnti	282.749,36	previsione di competenza	365.243,00	365.943,00	365.943,00	365.943,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	554.237,73	648.692,36		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Totale programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	282.749,36	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	365.243,00 0,00 554.237,73	365.943,00 0,00 0,00 648.692,36	365.943,00 0,00 0,00 0,00	365.943,00 0,00 0,00 0,00
0110	PROGRAMMA 10		Risorse umane				
	Titolo 1	798.030,59	Spese correnti previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	776.422,26 0,00 1.246.408,11	654.053,53 8.521,93 0,00 1.452.084,12	654.053,53 0,00 0,00 0,00	654.053,53 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	0,00	Spese in conto capitale previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 10	Risorse umane	798.030,59	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	776.422,26 0,00 1.246.408,11	654.053,53 8.521,93 0,00 1.452.084,12	654.053,53 0,00 0,00 0,00	654.053,53 0,00 0,00 0,00
0111	PROGRAMMA 11		Altri servizi generali				
	Titolo 1	221.919,27	Spese correnti previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	606.237,67 0,00 802.982,36	869.412,12 188.756,81 0,00 1.091.331,39	620.024,15 55.092,89 0,00 0,00	623.324,15 9.955,83 0,00 0,00
	Titolo 2	19.589,04	Spese in conto capitale previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	54.764,73 0,00 147.366,63	280.932,00 0,00 0,00 300.521,04	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 11	Altri servizi generali	241.508,31	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	661.002,40 0,00 950.348,99	1.150.344,12 188.756,81 0,00 1.391.852,43	620.024,15 55.092,89 0,00 0,00	623.324,15 9.955,83 0,00 0,00
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.779.877,27	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	5.686.679,40 0,00 7.627.129,42	9.112.046,79 695.572,87 0,00 11.891.924,06	4.727.639,17 387.520,71 0,00 0,00	4.749.914,17 23.595,43 0,00 0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	
MISSIONE	02	Giustizia						
0202	PROGRAMMA 02	Casa circondariale e altri servizi						
	Titolo 1	Spese correnti	16.632,52	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	33.680,00 0,00 0,00	31.995,00 0,00 0,00	31.995,00 0,00 0,00	31.995,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	33.683,86	48.627,52		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale programma 02	Casa circondariale e altri servizi	16.632,52	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	33.680,00 0,00 0,00	31.995,00 0,00 0,00	31.995,00 0,00 0,00	31.995,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	33.683,86	48.627,52		
Totale MISSIONE 02	Giustizia	16.632,52		previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	33.680,00 0,00 0,00	31.995,00 0,00 0,00	31.995,00 0,00 0,00	31.995,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	33.683,86	48.627,52		
MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza						
0301	PROGRAMMA 01	Polizia locale e amministrativa						
	Titolo 1	Spese correnti	567.318,33	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.212.174,87 0,00 0,00	1.134.290,55 81.108,98 0,00	1.134.290,55 30.171,61 0,00	1.134.290,55 0,00 0,00
				previsione di cassa	1.793.849,24	1.701.608,88		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	171.960,03	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	342.282,11 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	381.079,55	171.960,03		
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Totale programma 01	Polizia locale e amministrativa	739.278,36	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.554.456,98 0,00 2.174.928,79	1.134.290,55 81.108,98 0,00 1.873.568,91	1.134.290,55 30.171,61 0,00 0,00	1.134.290,55 0,00 0,00 0,00
0302 PROGRAMMA 02	Sistema integrato di sicurezza urbana						
Titolo 1	Spese correnti	5.204,81	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	9.893,52 0,00 9.893,52	0,00 0,00 0,00 5.204,81	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana	5.204,81	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	9.893,52 0,00 9.893,52	0,00 0,00 0,00 5.204,81	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	744.483,17	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.564.350,50 0,00 2.184.822,31	1.134.290,55 81.108,98 0,00 1.878.773,72	1.134.290,55 30.171,61 0,00 0,00	1.134.290,55 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio						
0401 PROGRAMMA 01	Istruzione prescolastica						
Titolo 1	Spese correnti	79.216,22	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	240.000,00 0,00 335.462,88	205.500,00 85.954,60 0,00 284.716,22	205.500,00 84.850,03 0,00 0,00	205.500,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	258.334,14	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	629.445,60 0,00 881.834,93	433.500,00 0,00 0,00 691.834,14	33.500,00 0,00 0,00 0,00	33.500,00 0,00 0,00 0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 01	Istruzione prescolastica	337.550,36	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	869.445,60 639.000,00 85.954,60 0,00 1.217.297,81	239.000,00 239.000,00 84.850,03 0,00	239.000,00 239.000,00 0,00 0,00
0402	PROGRAMMA 02	Altri ordini di istruzione non universitaria					
	Titolo 1	Spese correnti	284.981,58	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.011.025,00 628.589,00 313.123,16 0,00 1.370.639,99	628.589,00 628.589,00 301.545,94 0,00	628.589,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	331.815,47	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	661.010,61 2.547.000,00 0,00 0,00 917.392,60	207.000,00 207.000,00 0,00 0,00	77.000,00 77.000,00 0,00 0,00
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria	616.797,05	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.672.035,61 3.175.589,00 313.123,16 0,00 2.288.032,59	835.589,00 835.589,00 301.545,94 0,00	705.589,00 705.589,00 0,00 0,00
0406	PROGRAMMA 06	Servizi ausiliari all'istruzione					
	Titolo 1	Spese correnti	4.000,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.400,00 2.400,00 0,00 0,00 6.400,00	2.400,00 2.400,00 0,00 0,00	2.400,00 2.400,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 06	Servizi ausiliari all'istruzione	4.000,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.400,00 0,00 0,00 6.400,00	2.400,00 0,00 0,00 6.400,00	2.400,00 0,00 0,00 6.400,00
0407	PROGRAMMA 07	Diritto allo studio					
	Titolo 1	Spese correnti	917.974,10	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.736.506,36 0,00 0,00 2.311.581,61	1.543.780,00 1.165.295,15 0,00 2.461.754,10	1.543.780,00 974.410,83 0,00 2.461.754,10
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 07	Diritto allo studio	917.974,10	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.736.506,36 0,00 0,00 2.311.581,61	1.543.780,00 1.165.295,15 0,00 2.461.754,10	1.543.780,00 974.410,83 0,00 2.461.754,10
Totale MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	1.876.321,51		previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	4.280.387,57 1.564.372,91 0,00 5.823.312,01	5.360.769,00 1.360.806,80 0,00 7.237.090,51	2.490.769,00 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
0501	PROGRAMMA 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico					

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 1	Spese correnti	159.833,16	previsione di competenza	329.270,00	345.320,00	345.320,00	345.320,00
			<i>di cui già impegnato</i>		27.682,87	10.054,84	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	444.561,10	505.153,16		
Titolo 2	Spese in conto capitale	19.652,00	previsione di competenza	9.400,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	29.803,97	19.652,00		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	179.485,16	previsione di competenza	338.670,00	345.320,00	345.320,00	345.320,00
			<i>di cui già impegnato</i>		27.682,87	10.054,84	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	474.365,07	524.805,16		
0502	PROGRAMMA 02		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale				
Titolo 1	Spese correnti	41.057,22	previsione di competenza	244.244,85	249.217,00	249.217,00	249.217,00
			<i>di cui già impegnato</i>		12.057,99	8.585,44	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	275.754,50	290.274,22		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	10.000,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	10.000,00	43.500,00		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	41.057,22	previsione di competenza	254.244,85	292.717,00	292.717,00	292.717,00
			<i>di cui già impegnato</i>		12.057,99	8.585,44	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	285.754,50	333.774,22		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	
Totale MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	220.542,38	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	592.914,85 0,00 0,00	638.037,00 39.740,86 0,00	638.037,00 18.640,28 0,00	638.037,00 0,00 0,00	
			previsione di cassa	760.119,57	858.579,38			
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero							
0601	PROGRAMMA 01	Sport e tempo libero						
	Titolo 1	Spese correnti	330.728,11	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	563.219,16 0,00	457.996,00 165.487,09	457.996,00 126.512,32	457.996,00 0,00
				previsione di cassa	927.388,31	788.724,11	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	137.015,15	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	191.917,07 0,00	48.500,00 0,00	48.500,00 0,00	48.500,00 0,00
				previsione di cassa	368.107,92	185.515,15	0,00	0,00
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 01	Sport e tempo libero	467.743,26	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	755.136,23 0,00 0,00	506.496,00 165.487,09 0,00	506.496,00 126.512,32 0,00	506.496,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	1.295.496,23	974.239,26		
0602	PROGRAMMA 02	Giovani						
	Titolo 1	Spese correnti	3.455,02	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	5.500,00 0,00	5.500,00 5.000,00	5.500,00 0,00	5.500,00 0,00
				previsione di cassa	8.895,13	8.955,02	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma 02	Giovani	3.455,02	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	5.500,00	5.500,00 5.000,00 0,00	5.500,00 0,00 0,00	5.500,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	471.198,28	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	760.636,23	511.996,00 170.487,09 0,00	511.996,00 126.512,32 0,00	511.996,00 0,00 0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
0801	PROGRAMMA 01		Urbanistica e assetto del territorio				
Titolo 1	Spese correnti	68.675,83	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	151.250,00	151.250,00 0,00 0,00	151.250,00 0,00 0,00	151.250,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	376.008,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	523.069,81	1.072.500,00 0,00 0,00	10.000,00 0,00 0,00	10.000,00 0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma 01	Urbanistica e assetto del territorio	444.684,24	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	674.319,81	1.223.750,00 0,00 0,00	161.250,00 0,00 0,00	161.250,00 0,00 0,00
0802	PROGRAMMA 02		Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 1	Spese correnti	165.806,33	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	234.800,00	189.455,00 0,00 0,00	189.455,00 0,00 0,00	189.455,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	364.980,67	355.261,33		
Titolo 2	Spese in conto capitale	64.830,75	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	18.250,00	30.000,00 0,00 0,00	5.000,00 0,00 0,00	5.000,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	83.080,75	94.830,75		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	230.637,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	253.050,00	219.455,00 0,00 0,00	194.455,00 0,00 0,00	194.455,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	448.061,42	450.092,08		
Totale MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	675.321,32	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	927.369,81	1.443.205,00 0,00 0,00	355.705,00 0,00 0,00	355.705,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	1.745.055,52	2.118.526,32		
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
0902	PROGRAMMA 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE					
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025			
	Titolo 3		Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 02		Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0903	PROGRAMMA 03		Rifiuti							
	Titolo 1		Spese correnti	546.657,46	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	2.654.390,00	2.803.000,00	2.803.000,00	2.803.000,00	2.803.000,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	816.669,92	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	2.763.860,22	0,00	0,00	0,00	0,00
							3.349.657,46			
	Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3		Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 03		Rifiuti	546.657,46	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	2.654.390,00	2.803.000,00	2.803.000,00	2.803.000,00	2.803.000,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	816.669,92	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	2.763.860,22	0,00	0,00	0,00	0,00
							3.349.657,46			
0904	PROGRAMMA 04		Servizio idrico integrato							
	Titolo 1		Spese correnti	14.545,27	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	29.612,00	29.755,00	29.755,00	29.755,00	29.755,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	34.383,46	44.300,27	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 04	Servizio idrico integrato	14.545,27	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	69.612,00 0,00 0,00 74.383,46	29.755,00 0,00 0,00 44.300,27	29.755,00 0,00 0,00 0,00
0905	PROGRAMMA 05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
	Titolo 1	Spese correnti	353.941,06	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	735.812,38 31.540,39 0,00 946.652,12	1.030.332,38 9.738,96 0,00 1.384.273,44	1.030.332,38 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	65.324,85	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	80.000,00 0,00 0,00 137.715,20	0,00 0,00 0,00 65.324,85	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	419.265,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	815.812,38 31.540,39 0,00 1.084.367,32	1.030.332,38 9.738,96 0,00 1.449.598,29	1.030.332,38 0,00 0,00 0,00
0908	PROGRAMMA 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento					
	Titolo 1	Spese correnti	3.426,69	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.300,00 0,00 0,00 3.655,00	500,00 0,00 0,00 3.926,69	500,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	3.426,69	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.300,00	500,00	500,00	500,00
			previsione di cassa	3.655,00	3.926,69	0,00	0,00
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	983.895,33	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.541.114,38	3.863.587,38	3.863.587,38	3.863.587,38
			previsione di cassa	3.926.266,00	4.847.482,71	9.738,96	0,00
					0,00	0,00	0,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità						
1002	PROGRAMMA 02		Trasporto pubblico locale				
	Titolo 1	0,00	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	0,00	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3	0,00	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 02	0,00	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1005	PROGRAMMA 05		Viabilità e infrastrutture stradali				

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 1	Spese correnti	525.550,19	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.503.530,99 0,00 1.882.212,65	1.247.955,97 759.226,54 0,00 1.773.506,16	1.247.955,97 5.630,98 0,00 0,00	1.247.955,97 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	338.191,97	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	141.604,63 0,00 561.778,83	0,00 0,00 0,00 338.191,97	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	863.742,16	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.645.135,62 0,00 2.443.991,48	1.247.955,97 759.226,54 0,00 2.111.698,13	1.247.955,97 5.630,98 0,00 0,00	1.247.955,97 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	863.742,16	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.645.135,62 0,00 2.443.991,48	1.247.955,97 759.226,54 0,00 2.111.698,13	1.247.955,97 5.630,98 0,00 0,00	1.247.955,97 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 11	Soccorso civile						
1101	PROGRAMMA 01		Sistema di protezione civile				
Titolo 1	Spese correnti	9.683,59	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	26.500,00 0,00 37.483,13	25.000,00 4.975,03 0,00 34.683,59	25.000,00 4.975,03 0,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Totale programma 01	Sistema di protezione civile	9.683,59	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	26.500,00 0,00 37.483,13	25.000,00 4.975,03 0,00 34.683,59	25.000,00 4.975,03 0,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 11	Soccorso civile	9.683,59	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	26.500,00 0,00 37.483,13	25.000,00 4.975,03 0,00 34.683,59	25.000,00 4.975,03 0,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1201	PROGRAMMA 01		Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido				
	Titolo 1	396.919,81	Spese correnti	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.129.813,12 0,00 1.433.581,65	1.019.173,00 458.701,15 0,00 1.416.092,81	1.019.173,00 458.116,84 0,00 0,00
	Titolo 2	9.506,94	Spese in conto capitale	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	50.200,00 0,00 64.509,97	438.500,00 0,00 0,00 448.006,94	38.500,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	0,00	Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 01	406.426,75	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.180.013,12 0,00 1.498.091,62	1.457.673,00 458.701,15 0,00 1.864.099,75	1.057.673,00 458.116,84 0,00 0,00
1202	PROGRAMMA 02		Interventi per la disabilità				
	Titolo 1	189.237,25	Spese correnti	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	575.888,72 0,00 711.981,44	575.888,72 87.446,67 0,00 765.125,97	575.888,72 87.446,66 0,00 0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 02	Interventi per la disabilità	189.237,25	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	575.888,72 87.446,67 0,00	575.888,72 87.446,66 0,00	575.888,72 0,00 0,00
				previsione di cassa	711.981,44	765.125,97	
1203	PROGRAMMA 03	Interventi per gli anziani					
	Titolo 1	Spese correnti	17.498,36	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	24.200,00 17.700,00 0,00	25.000,00 17.700,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	41.472,16	42.498,36	
	Titolo 2	Spese in conto capitale	3.722,04	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	3.722,04	3.722,04	
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	
	Totale programma 03	Interventi per gli anziani	21.220,40	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	24.200,00 17.700,00 0,00	25.000,00 17.700,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	45.194,20	46.220,40	
1204	PROGRAMMA 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
	Titolo 1	Spese correnti	11.428,96	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	42.000,00 0,00 0,00	42.000,00 0,00 0,00	42.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	203.350,73	53.428,96	

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 2	Spese in conto capitale	54.899,49	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	66.931,93	54.899,49		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	66.328,45	previsione di competenza	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	270.282,66	108.328,45		
1205	PROGRAMMA 05		Interventi per le famiglie				
Titolo 1	Spese correnti	358.245,89	previsione di competenza	760.342,81	754.739,00	754.739,00	754.739,00
			<i>di cui già impegnato</i>		164.271,03	117.225,81	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	979.308,16	1.112.984,89		
Titolo 2	Spese in conto capitale	226.373,18	previsione di competenza	396.539,90	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	412.227,35	226.373,18		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 05	Interventi per le famiglie	584.619,07	previsione di competenza	1.156.882,71	754.739,00	754.739,00	754.739,00
			<i>di cui già impegnato</i>		164.271,03	117.225,81	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.391.535,51	1.339.358,07		
1206	PROGRAMMA 06		Interventi per il diritto alla casa				
Titolo 1	Spese correnti	21.162,63	previsione di competenza	170.581,72	88.200,00	88.200,00	88.200,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	173.401,72	109.362,63		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 06	Interventi per il diritto alla casa	21.162,63	previsione di competenza	170.581,72	88.200,00	88.200,00	88.200,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	173.401,72	109.362,63		
1207	PROGRAMMA 07		Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali				
Titolo 1	Spese correnti	710.766,76	previsione di competenza	1.249.866,24	1.313.866,24	1.313.866,24	1.313.866,24
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.693.472,54	2.024.633,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	710.766,76	previsione di competenza	1.249.866,24	1.313.866,24	1.313.866,24	1.313.866,24
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.693.472,54	2.024.633,00		
1208	PROGRAMMA 08		Cooperazione e associazionismo				
Titolo 1	Spese correnti	4.200,00	previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.200,00	7.200,00		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma 08	Cooperazione e associazionismo	4.200,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.000,00	3.000,00 0,00 0,00	3.000,00 0,00 0,00	3.000,00 0,00 0,00
1209	PROGRAMMA 09		Servizio necroscopico e cimiteriale				
Titolo 1	Spese correnti	126.002,70	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	185.050,00	224.375,00 36.551,03 0,00	224.375,00 2.985,02 0,00	224.375,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	92.683,70	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	201.527,97	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale	218.686,40	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	386.577,97	224.375,00 36.551,03 0,00	224.375,00 2.985,02 0,00	224.375,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.222.647,71	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.789.010,48	4.484.741,96 764.669,88 0,00	4.084.741,96 683.474,33 0,00	4.084.741,96 0,00 0,00
			previsione di cassa	6.418.708,64	6.707.389,67		
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività						
1401	PROGRAMMA 01		Industria PMI e Artigianato				

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	
	Titolo 1	Spese correnti	12.340,47	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	30.000,00 0,00 0,00 31.246,91	20.000,00 0,00 0,00 32.340,47	20.000,00 0,00 0,00 20.000,00	20.000,00 0,00 0,00 20.000,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 01	Industria PMI e Artigianato	12.340,47	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	30.000,00 0,00 0,00 31.246,91	20.000,00 0,00 0,00 32.340,47	20.000,00 0,00 0,00 20.000,00	20.000,00 0,00 0,00 20.000,00
1402	PROGRAMMA 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori						
	Titolo 1	Spese correnti	10.351,93	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	37.000,00 0,00 0,00 39.759,99	40.000,00 0,00 0,00 50.351,93	40.000,00 0,00 0,00 40.000,00	40.000,00 0,00 0,00 40.000,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	10.351,93	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	37.000,00 0,00 0,00 39.759,99	40.000,00 0,00 0,00 50.351,93	40.000,00 0,00 0,00 40.000,00	40.000,00 0,00 0,00 40.000,00
1403	PROGRAMMA 03	Ricerca e innovazione						

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	500,00	500,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 03	Ricerca e innovazione	0,00	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	500,00	500,00		
Totale MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	22.692,40	previsione di competenza	67.500,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	71.506,90	83.192,40		
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
1502	PROGRAMMA 02	Formazione professionale					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Totale programma 02	Formazione professionale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1503 PROGRAMMA 03	Sostegno all'occupazione						
Titolo 1	Spese correnti	82.331,57	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	107.350,00 0,00 212.847,92	106.675,00 5.054,48 0,00 189.006,57	106.675,00 4.129,28 0,00	106.675,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma 03	Sostegno all'occupazione	82.331,57	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	107.350,00 0,00 212.847,92	106.675,00 5.054,48 0,00 189.006,57	106.675,00 4.129,28 0,00	106.675,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	82.331,57	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	107.350,00 0,00 212.847,92	106.675,00 5.054,48 0,00 189.006,57	106.675,00 4.129,28 0,00	106.675,00 0,00 0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
1701 PROGRAMMA 01	Fonti energetiche						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01	Fonti energetiche	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti						
2001	PROGRAMMA 01	Fondo di riserva					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	135.819,46	141.540,64	121.735,61
				previsione di cassa	0,00	0,00	99.460,61
					0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00
	Totale programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	135.819,46	141.540,64	121.735,61
				previsione di cassa	0,00	0,00	99.460,61
					0,00	0,00	0,00
					135.819,46	141.540,64	0,00
2002	PROGRAMMA 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità					

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE					
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025			
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	2.065.515,98	2.103.415,56	2.103.415,56	2.103.415,56			
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00			
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00			
			previsione di cassa	3.640,80	0,00					
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00			
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00			
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00			
			previsione di cassa	0,00	0,00					
Totale programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	previsione di competenza	2.065.515,98	2.103.415,56	2.103.415,56	2.103.415,56			
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00			
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00			
			previsione di cassa	3.640,80	0,00					
2003 PROGRAMMA 03	Altri fondi									
			Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
						<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
						<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	50.000,00	50.000,00								
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00			
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00			
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00			
			previsione di cassa	0,00	0,00					
Titolo 4	Rimborso di prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00			
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00			
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00			
			previsione di cassa	0,00	0,00					
Totale programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00			
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00			
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00			
			previsione di cassa	50.000,00	50.000,00					
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	2.251.335,44	2.294.956,20	2.275.151,17	2.252.876,17			
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00			
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00			
			previsione di cassa	189.460,26	191.540,64					
MISSIONE 50	Debito pubblico									

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	
5002	PROGRAMMA 02		Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
	Titolo 4	359.554,58	Rimborso di prestiti	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	712.100,00 0,00	740.905,00 0,00	740.905,00 0,00	740.905,00 0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	713.449,26	1.100.459,58		
	Totale programma 02	359.554,58	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	712.100,00 0,00	740.905,00 0,00	740.905,00 0,00	740.905,00 0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	713.449,26	1.100.459,58		
Totale MISSIONE 50	Debito pubblico	359.554,58		previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	712.100,00 0,00	740.905,00 0,00	740.905,00 0,00	740.905,00 0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	713.449,26	1.100.459,58		
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi							
9901	PROGRAMMA 01		Servizi per conto terzi e Partite di giro					
	Titolo 7	1.178.029,23	Spese per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	4.917.145,00 0,00	4.917.145,00 0,00	4.917.145,00 0,00	4.917.145,00 0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	6.049.893,36	6.095.174,23		
	Totale programma 01	1.178.029,23	Servizi per conto terzi e Partite di giro	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	4.917.145,00 0,00	4.917.145,00 0,00	4.917.145,00 0,00	4.917.145,00 0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	6.049.893,36	6.095.174,23		
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	1.178.029,23		previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	4.917.145,00 0,00	4.917.145,00 0,00	4.917.145,00 0,00	4.917.145,00 0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	6.049.893,36	6.095.174,23		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	TOTALE MISSIONI	12.506.953,02	previsione di competenza	31.903.209,28	35.973.805,85	27.342.093,20	27.212.093,20
			<i>di cui già impegnato</i>		4.933.418,95	2.631.600,30	23.595,43
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	39.542.121,00	46.377.343,31		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.506.953,02	previsione di competenza	31.903.209,28	35.973.805,85	27.342.093,20	27.212.093,20
			<i>di cui già impegnato</i>		4.933.418,95	2.631.600,30	23.595,43
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	39.542.121,00	46.377.343,31		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	233.531,07	0,00	0,00	0,00	
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	1.094.342,05	0,00	0,00	0,00	
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziare		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	1.669.135,81	0,00	0,00	0,00	
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	9.075.645,73	4.637.364,67			
10000	TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	9.851.344,68	previsioni di competenza previsioni di cassa	13.396.326,91 16.144.052,88	14.512.180,91 23.167.391,59	14.512.180,91	14.512.180,91
20000	TITOLO 2	Trasferimenti correnti	101.258,41	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.556.374,05 1.786.925,30	1.295.128,08 1.396.386,49	1.043.010,08	1.043.010,08
30000	TITOLO 3	Entrate extratributarie	4.911.644,09	previsioni di competenza previsioni di cassa	6.054.856,00 7.930.090,53	5.890.357,21 9.894.791,10	5.889.757,21	5.889.757,21
40000	TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.250.162,74	previsioni di competenza previsioni di cassa	2.981.498,39 3.974.063,09	9.358.994,65 11.609.157,39	980.000,00	850.000,00
60000	TITOLO 6	Accensione di prestiti	40.635,95	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 74.622,49	0,00 40.635,95	0,00	0,00
90000	TITOLO 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.038.490,02	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.917.145,00 5.745.623,56	4.917.145,00 5.955.635,02	4.917.145,00	4.917.145,00
		TOTALE TITOLI	18.193.535,89	previsioni di competenza previsioni di cassa	28.906.200,35 35.655.377,85	35.973.805,85 52.063.997,54	27.342.093,20	27.212.093,20
		TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	18.193.535,89	previsioni di competenza previsioni di cassa	31.903.209,28 44.731.023,58	35.973.805,85 56.701.362,21	27.342.093,20	27.212.093,20

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	8.694.918,68	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	22.031.194,05	21.456.761,20 4.933.418,95	21.204.043,20 2.631.600,30	21.204.043,20 23.595,43
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				26.231.296,16	28.048.264,32		
Titolo 2	Spese in conto capitale	2.274.450,53	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.242.770,23	8.858.994,65 0,00	480.000,00 0,00	350.000,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				6.547.482,22	11.133.445,18		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	Rimborso di prestiti	359.554,58	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	712.100,00	740.905,00 0,00	740.905,00 0,00	740.905,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				713.449,26	1.100.459,58		
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	1.178.029,23	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.917.145,00	4.917.145,00 0,00	4.917.145,00 0,00	4.917.145,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				6.049.893,36	6.095.174,23		
TOTALE TITOLI		12.506.953,02	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	31.903.209,28	35.973.805,85 4.933.418,95	27.342.093,20 2.631.600,30	27.212.093,20 23.595,43
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				39.542.121,00	46.377.343,31		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		12.506.953,02	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	31.903.209,28	35.973.805,85 4.933.418,95	27.342.093,20 2.631.600,30	27.212.093,20 23.595,43
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				39.542.121,00	46.377.343,31		

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.779.877,27	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	5.686.679,40	9.112.046,79 695.572,87	4.727.639,17 387.520,71	4.749.914,17 23.595,43
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				7.627.129,42	11.891.924,06		
Totale MISSIONE 02	Giustizia	16.632,52	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	33.680,00	31.995,00 0,00	31.995,00 0,00	31.995,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				33.683,86	48.627,52		
Totale MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	744.483,17	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.564.350,50	1.134.290,55 81.108,98	1.134.290,55 30.171,61	1.134.290,55 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				2.184.822,31	1.878.773,72		
Totale MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	1.876.321,51	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.280.387,57	5.360.769,00 1.564.372,91	2.620.769,00 1.360.806,80	2.490.769,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				5.823.312,01	7.237.090,51		
Totale MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	220.542,38	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	592.914,85	638.037,00 39.740,86	638.037,00 18.640,28	638.037,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				760.119,57	858.579,38		
Totale MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	471.198,28	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	760.636,23	511.996,00 170.487,09	511.996,00 126.512,32	511.996,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				1.304.391,36	983.194,28		

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Totale MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	675.321,32	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	927.369,81 0,00 1.745.055,52	1.443.205,00 0,00 0,00 2.118.526,32	355.705,00 0,00 0,00 355.705,00	355.705,00 0,00 0,00 355.705,00
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	983.895,33	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	3.541.114,38 0,00 3.926.266,00	3.863.587,38 848.210,31 0,00 4.847.482,71	3.863.587,38 9.738,96 0,00 3.863.587,38	3.863.587,38 0,00 0,00 3.863.587,38
Totale MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	863.742,16	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.645.135,62 0,00 2.443.991,48	1.247.955,97 759.226,54 0,00 2.111.698,13	1.247.955,97 5.630,98 0,00 1.247.955,97	1.247.955,97 0,00 0,00 1.247.955,97
Totale MISSIONE 11	Soccorso civile	9.683,59	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	26.500,00 0,00 37.483,13	25.000,00 4.975,03 0,00 34.683,59	25.000,00 4.975,03 0,00 25.000,00	25.000,00 0,00 0,00 25.000,00
Totale MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.222.647,71	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	4.789.010,48 0,00 6.418.708,64	4.484.741,96 764.669,88 0,00 6.707.389,67	4.084.741,96 683.474,33 0,00 4.084.741,96	4.084.741,96 0,00 0,00 4.084.741,96
Totale MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	22.692,40	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	67.500,00 0,00 71.506,90	60.500,00 0,00 0,00 83.192,40	60.500,00 0,00 0,00 60.500,00	60.500,00 0,00 0,00 60.500,00
Totale MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	82.331,57	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	107.350,00 0,00 212.847,92	106.675,00 5.054,48 0,00 189.006,57	106.675,00 4.129,28 0,00 106.675,00	106.675,00 0,00 0,00 106.675,00
Totale MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.251.335,44 0,00 189.460,26	2.294.956,20 0,00 0,00 191.540,64	2.275.151,17 0,00 0,00 0,00	2.252.876,17 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 50	Debito pubblico	359.554,58	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	712.100,00 0,00 713.449,26	740.905,00 0,00 0,00 1.100.459,58	740.905,00 0,00 0,00 0,00	740.905,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	1.178.029,23	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	4.917.145,00 0,00 6.049.893,36	4.917.145,00 0,00 0,00 6.095.174,23	4.917.145,00 0,00 0,00 0,00	4.917.145,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONI		12.506.953,02	<i>previsione di competenza</i> <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	31.903.209,28 0,00 39.542.121,00	35.973.805,85 4.933.418,95 0,00 46.377.343,31	27.342.093,20 2.631.600,30 0,00 0,00	27.212.093,20 23.595,43 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		12.506.953,02	<i>previsione di competenza</i> <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	31.903.209,28 0,00 39.542.121,00	35.973.805,85 4.933.418,95 0,00 46.377.343,31	27.342.093,20 2.631.600,30 0,00 0,00	27.212.093,20 23.595,43 0,00 0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	2024	2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	2024	2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	4.637.364,67								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	23.167.391,59	14.512.180,91	14.512.180,91	14.512.180,91	TIT. 1 - Spese correnti	28.048.264,32	21.456.761,20	21.204.043,20	21.204.043,20
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	1.396.386,49	1.295.128,08	1.043.010,08	1.043.010,08	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	9.894.791,10	5.890.357,21	5.889.757,21	5.889.757,21					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	11.609.157,39	9.358.994,65	980.000,00	850.000,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale	11.133.445,18	8.858.994,65	480.000,00	350.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	46.067.726,57	31.056.660,85	22.424.948,20	22.294.948,20	Totale spese finali	39.181.709,50	30.315.755,85	21.684.043,20	21.554.043,20
TIT. 6 - Accensione di prestiti	40.635,95	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti	1.100.459,58	740.905,00	740.905,00	740.905,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	5.955.635,02	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	6.095.174,23	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00
Totale titoli	52.063.997,54	35.973.805,85	27.342.093,20	27.212.093,20	Totale titoli	46.377.343,31	35.973.805,85	27.342.093,20	27.212.093,20
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	56.701.362,21	35.973.805,85	27.342.093,20	27.212.093,20	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	46.377.343,31	35.973.805,85	27.342.093,20	27.212.093,20
Fondo di cassa finale presunto	10.324.018,90								

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.637.364,67		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	21.697.666,20	21.444.948,20	21.444.948,20
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	21.456.761,20	21.204.043,20	21.204.043,20
di cui:				
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		2.103.415,56	2.103.415,56	2.103.415,56
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	740.905,00	740.905,00	740.905,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	---	---
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		9.358.994,65	980.000,00	850.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		500.000,00	500.000,00	500.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		8.858.994,65 0,00	480.000,00 0,00	350.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
----------------------------------	--	--	-------------------------	-------------------------

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

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

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022:	
+ Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2022	9.770.869,76
+ Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2022	1.327.873,12
+ Entrate già accertate nell'esercizio 2022	22.490.083,41
- Uscite già impegnate nell'esercizio 2022	23.737.779,55
- Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022	339,00
+ Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022	473.239,80
+ Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2022	0,00
= Risultato di amministrazione dell'esercizio 2022 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2023	10.323.947,54
+ Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
- Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
- Riduzione dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
+ Incremento dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
+ Riduzione dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
- Fondo pluriennale vincolato	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022
	10.323.947,54
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022:	
Parte accantonata	
Fondo crediti dubbia esigibilità	3.585.567,65
Fondo perdite società partecipate	25.000,00
Fondo contenzioso	25.000,00
Altri accantonamenti	580,04
	B) Totale parte accantonata
	3.636.147,69

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	279.482,81
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	733.376,93
Altri vincoli	2.324.314,00
	C) Totale parte vincolata
	3.337.173,74
Parte destinata agli investimenti	
	9.134,09
	D) Totale destinata agli investimenti
	9.134,09
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)
	3.341.492,02
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto
	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	
3) Utilizzo quote del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022 previsto nel bilancio:	
Utilizzo quota accantonata(da consuntivo anno precedente o previa verifica di preconsuntivo - salvo l'utilizzo del FAL)	0,00
Utilizzo quota vincolata	0,00
Utilizzo quota destinata agli investimenti (previa approvazione del rendiconto)	0,00
Utilizzo quota disponibile (previa approvazione del rendiconto)	0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto
	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 MISSIONE 2 - Giustizia								
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 MISSIONE 11 - Soccorso civile								
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività								
01 Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti								
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 MISSIONE 50 - Debito pubblico								
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi								
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2024

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2024	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2024 e rinviata all'esercizio 2025 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2024, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024
				2025	2026	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 MISSIONE 2 - Giustizia								
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2024	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2024 e rinviata all'esercizio 2025 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2024, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024
				2025	2026	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2024	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2024 e rinviata all'esercizio 2025 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2024, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024
				2025	2026	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 MISSIONE 11 - Soccorso civile								
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività								
01 Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2024	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2024 e rinviata all'esercizio 2025 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2024, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024
				2025	2026	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti								
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 MISSIONE 50 - Debito pubblico								
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi								
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2024	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2024 e rinviata all'esercizio 2025 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2024, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024
				2025	2026	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2025

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2025	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2025 e rinviata all'esercizio 2026 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2025, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025
				2026	2027	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 MISSIONE 2 - Giustizia								
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2025	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2025 e rinviata all'esercizio 2026 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2025, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025
				2026	2027	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2025	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2025 e rinviata all'esercizio 2026 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2025, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025
				2026	2027	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 MISSIONE 11 - Soccorso civile								
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività								
01 Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2025	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2025 e rinviata all'esercizio 2026 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2025, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025
				2026	2027	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti								
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 MISSIONE 50 - Debito pubblico								
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi								
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2025	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2025 e rinviata all'esercizio 2026 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2025, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025
				2026	2027	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023			2024			2025		
PREVISIONE	% FCDE	FCDE	PREVISIONE	% FCDE	FCDE	PREVISIONE	% FCDE	FCDE

cap. 19 ICI/IMU anni precedenti TIPOLOGIA 1.0101 1.000.000,00 70,45% 704.514,88 1.000.000,00 70,45% 704.514,88 1.000.000,00 70,45% 704.514,88

	Accertamenti competenza	Riscossioni competenza	Media riscossioni	% accantonamento
2017	1.182.624,99	346.881,74		
2018	1.290.432,41	413.307,47		
2019	1.203.345,18	224.839,07		
2020	1.172.271,48	240.889,89		
2021	1.209.440,99	564.164,66		
	6.058.115,05	1.790.082,83	29,55%	70,45%

cap. 34/50 ruolo suppletivo TIA TIPOLOGIA 1.0101 0,00 0,15% 0,00 0,00 0,15% 0,00 0,00 0,15% 0,00

	Accertamenti competenza	Riscossioni competenza	Media riscossioni	% accantonamento
2017	8.746,00	8.732,68		
2018				
2019				
2020				
2021				
	8.746,00	8.732,68	99,85%	0,15%

cap. 35/50 TARES suppletivo TIPOLOGIA 1.0101 0,00 34,52% 0,00 0,00 34,52% 0,00 0,00 34,52% 0,00

	Accertamenti competenza	Riscossioni competenza	Media riscossioni	% accantonamento
2017	13.660,00	9.745,71		
2018	2.834,29	1.054,28		
2019				
2020				
2021				
	16.494,29	10.799,99	65,48%	34,52%

cap. 36/20 TARI TIPOLOGIA 1.0101 2.860.000,00 17,19% 491.693,44 2.860.000,00 17,19% 491.693,44 2.860.000,00 17,19% 491.693,44

	Accertamenti competenza	Riscossioni competenza	Media riscossioni	% accantonamento
2017	2.808.041,00	2.364.649,50		
2018	2.856.247,28	2.406.627,64		

2019	2.775.845,71	2.364.715,81
2020	2.824.593,00	2.316.585,52
2021	2.809.982,45	2.202.395,90

14.074.709,44 11.654.974,37 82,81% 17,19%

cap. 129/10 Asili Nido	TIPOLOGIA	3.0100	302.000,00	4,76%	14.371,11	302.000,00	4,76%	14.371,11	302.000,00	4,76%	14.371,11
-------------------------------	------------------	---------------	------------	-------	-----------	------------	-------	-----------	------------	-------	-----------

	Accertamenti competenza	Riscossioni competenza	Media riscossioni	% accantonamento
2017	142.287,36	142.287,36		
2018	111.287,35	109.303,85		
2019	96.196,56	91.557,88		
2020	106.918,01	95.684,87		
2021	255.946,16	239.889,69		
	712.635,44	678.723,65	95,24%	4,76%

cap. 171 fitti attivi immobili di proprietà	TIPOLOGIA	3.0100	225.000,00	78,82%	177.334,01	225.000,00	78,82%	177.334,01	225.000,00	78,82%	177.334,01
--	------------------	---------------	------------	--------	------------	------------	--------	------------	------------	--------	------------

	Accertamenti competenza	Riscossioni competenza	Media riscossioni	% accantonamento
2017	219.800,00	284,00		
2018	225.000,00	908,00		
2019	225.000,00	144,37		
2020	225.000,00	106.463,56		
2021	225.000,00	129.428,39		
	1.119.800,00	237.228,32	21,18%	78,82%

cap. 239/60 recupero spese di gestione alloggi	TIPOLOGIA	3.0100	0,00	99,71%	0,00	0,00	99,71%	0,00	0,00	99,71%	0,00
---	------------------	---------------	------	--------	------	------	--------	------	------	--------	------

	Accertamenti competenza	Riscossioni competenza	Media riscossioni	% accantonamento
2017	35.000,00	0,00		
2018	42.076,43	274,88		
2019	51.412,54	0,00		
2020	50.000,00	61,25		
2021	50.000,00	336,31		
	228.488,97	672,44	0,29%	99,71%

cap. 139/20 sanzioni codice strada	TIPOLOGIA	3.0200	700.000,00	64,76%	453.328,17	700.000,00	64,76%	453.328,17	700.000,00	64,76%	453.328,17
---	------------------	---------------	------------	--------	------------	------------	--------	------------	------------	--------	------------

	Accertamenti competenza	Riscossioni competenza	Media riscossioni	% accantonamento

2017	131.119,66	28.478,75
2018	507.874,35	202.252,71
2019	489.757,87	214.127,32
2020	452.567,68	140.901,24
2021	800.931,91	253.717,61

2.382.251,47 839.477,63 35,24% **64,76%**

cap. 139/50 proventi Autovelox	TIPOLOGIA	3.0200	300.000,00	87,39%	262.173,95	300.000,00	87,39%	262.173,95	300.000,00	87,39%	262.173,95
---------------------------------------	------------------	---------------	------------	--------	------------	------------	--------	------------	------------	--------	------------

	Accertamenti competenza	Riscossioni competenza	Media riscossioni	% accantonamento
2017	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00		
2021	300.000,00	37.826,05		
	300.000,00	37.826,05	12,61%	87,39%

cap. 239/99 introiti anni pregressi tel.mobile	TIPOLOGIA	3.0500	0,00	100,00%	0,00	0,00	100,00%	0,00	0,00	100,00%	0,00
---	------------------	---------------	------	---------	------	------	---------	------	------	---------	------

	Accertamenti competenza	Riscossioni competenza	Media riscossioni	% accantonamento
2017	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00%	100,00%

5.387.000,00	2.103.415,56	2.103.415,56	2.103.415,56
	FCDE	FCDE	FCDE
2023	2024	2025	

TIPOLOGIA	1.0101	3.860.000,00	1.196.208,32
TIPOLOGIA	3.0100	527.000,00	191.705,12
TIPOLOGIA	3.0200	1.000.000,00	715.502,12
TIPOLOGIA	3.0500	0,00	0,00
		5.387.000,00	2.103.415,56

BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	12.314.231,25	12.314.231,25	12.314.231,25
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.374.185,33	1.374.185,33	1.374.185,33
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	4.672.641,60	4.672.641,60	4.672.641,60
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		18.361.058,18	18.361.058,18	18.361.058,18
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1):	(+)	1.836.105,82	1.836.105,82	1.836.105,82
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2)	(-)	237.125,00	237.125,00	237.125,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		1.598.980,82	1.598.980,82	1.598.980,82
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	5.506.419,70	4.765.514,70	4.024.609,70
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE		5.506.419,70	4.765.514,70	4.024.609,70
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		2.324.314,00	2.324.314,00	2.324.314,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		367.221,16	367.221,16	367.221,16

(1) - per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL)

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	11.150.139,02	300.000,00	11.150.139,02	300.000,00	11.150.139,02	300.000,00
1010106	Imposta municipale propria	5.122.198,02	0,00	5.122.198,02	0,00	5.122.198,02	0,00
1010116	Addizionale comunale IRPEF	2.611.000,00	0,00	2.611.000,00	0,00	2.611.000,00	0,00
1010151	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	3.414.941,00	300.000,00	3.414.941,00	300.000,00	3.414.941,00	300.000,00
1010153	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010176	Tassa sui servizi comunali (TASI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010195	Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010199	Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010406	Compartecipazione IRPEF ai Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	3.362.041,89	0,00	3.362.041,89	0,00	3.362.041,89	0,00
1030101	Fondi perequativi dallo Stato	3.362.041,89	0,00	3.362.041,89	0,00	3.362.041,89	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	14.512.180,91	300.000,00	14.512.180,91	300.000,00	14.512.180,91	300.000,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.215.128,08	252.118,00	963.010,08	0,00	963.010,08	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	603.058,08	252.118,00	350.940,08	0,00	350.940,08	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	612.070,00	0,00	612.070,00	0,00	612.070,00	0,00
2010104	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
2010302	Altri trasferimenti correnti da imprese	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010501	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	1.295.128,08	252.118,00	1.043.010,08	0,00	1.043.010,08	0,00
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.366.100,00	0,00	2.365.500,00	0,00	2.365.500,00	0,00
3010100	Vendita di beni	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	1.335.820,00	0,00	1.335.820,00	0,00	1.335.820,00	0,00
3010300	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.029.280,00	0,00	1.028.680,00	0,00	1.028.680,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.098.000,00	0,00	1.098.000,00	0,00	1.098.000,00	0,00
3020100	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.098.000,00	0,00	1.098.000,00	0,00	1.098.000,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
3030300	Altri interessi attivi	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
3040200	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2.173.257,21	0,00	2.173.257,21	0,00	2.173.257,21	0,00
3050200	Rimborsi in entrata	182.557,21	0,00	182.557,21	0,00	182.557,21	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	1.990.700,00	0,00	1.990.700,00	0,00	1.990.700,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	5.890.357,21	0,00	5.889.757,21	0,00	5.889.757,21	0,00

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	4.172.723,76	4.032.723,76	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	4.172.723,76	4.032.723,76	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
4020200	Contributi agli investimenti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020400	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030200	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4031400	Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	4.386.270,89	4.386.270,89	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4040100	Alienazione di beni materiali	300.000,00	300.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4040300	Alienazione di beni immateriali	4.086.270,89	4.086.270,89	0,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
4050100	Permessi da costruire	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	9.358.994,65	9.218.994,65	980.000,00	980.000,00	850.000,00	850.000,00
	ACCENSIONE DI PRESTITI						
6030000	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6030100	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6000000	TOTALE TITOLO 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	3.765.145,00	3.765.145,00	3.765.145,00	3.765.145,00	3.765.145,00	3.765.145,00
9010100	Altre ritenute	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	1.885.145,00	1.885.145,00	1.885.145,00	1.885.145,00	1.885.145,00	1.885.145,00

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1.152.000,00	1.152.000,00	1.152.000,00	1.152.000,00	1.152.000,00	1.152.000,00
9020100	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	1.052.000,00	1.052.000,00	1.052.000,00	1.052.000,00	1.052.000,00	1.052.000,00
9020200	Trasferimenti per conto terzi ricevuti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9020400	Depositi di/presso terzi	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		35.973.805,85	14.688.257,65	27.342.093,20	6.197.145,00	27.212.093,20	6.067.145,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	15.000,00	270.568,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.568,48
02	Segreteria generale	778.500,00	50.000,00	179.330,00	6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.014.130,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	282.070,00	17.000,00	29.895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	329.965,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	111.480,00	8.520,00	244.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	387.920,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	7.500,00	639.362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646.862,00
06	Ufficio tecnico	183.746,70	14.461,31	113.990,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.698,01
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	323.000,00	19.960,00	22.983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365.943,00
10	Risorse umane	618.316,53	35.737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654.053,53
11	Altri servizi generali	131.659,79	158.619,41	578.632,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	869.412,12
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.428.773,02	326.797,72	2.079.681,40	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	1.500,00	4.866.552,14
02	MISSIONE 2 - Giustizia											
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	764.000,00	49.600,00	292.190,55	23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.134.290,55
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	764.000,00	49.600,00	292.190,55	23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.134.290,55

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	163.450,00	42.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.500,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	540.875,00	87.714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.589,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00
07	Diritto allo studio	162.250,00	11.060,00	1.024.570,00	331.000,00	0,00	0,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00	1.543.780,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	162.250,00	11.060,00	1.728.895,00	463.164,00	0,00	0,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00	2.380.269,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	207.000,00	11.500,00	126.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.320,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	68.000,00	9.250,00	88.967,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.217,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	275.000,00	20.750,00	215.787,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594.537,00
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	116.000,00	9.440,00	332.546,00	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	457.996,00
02	Giovani	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	116.000,00	9.440,00	338.046,00	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	463.496,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	136.000,00	6.250,00	2.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.250,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	105.500,00	7.500,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	6.455,00	0,00	0,00	0,00	189.455,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	241.500,00	13.750,00	72.000,00	7.000,00	0,00	0,00	6.455,00	0,00	0,00	0,00	340.705,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	2.473.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00	2.803.000,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
04	Servizio idrico integrato	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.255,00	0,00	0,00	0,00	29.755,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	332.800,00	22.500,00	602.000,00	65.462,38	0,00	0,00	7.570,00	0,00	0,00	0,00	1.030.332,38
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		332.800,00	34.000,00	3.075.500,00	65.462,38	0,00	0,00	25.825,00	0,00	0,00	330.000,00	3.863.587,38
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	1.117.220,97	0,00	0,00	0,00	130.735,00	0,00	0,00	0,00	1.247.955,97
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		0,00	0,00	1.117.220,97	0,00	0,00	0,00	130.735,00	0,00	0,00	0,00	1.247.955,97
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	12.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		0,00	0,00	12.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	399.405,00	0,00	592.563,00	0,00	0,00	0,00	27.205,00	0,00	0,00	0,00	1.019.173,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	93.500,00	482.388,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575.888,72
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	7.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
05	Interventi per le famiglie	471.000,00	35.250,00	246.389,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	754.739,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	88.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.200,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	1.313.866,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.313.866,24
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	224.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.375,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		870.405,00	35.250,00	2.505.693,24	607.688,72	0,00	0,00	27.205,00	0,00	0,00	0,00	4.046.241,96

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	39.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	39.000,00	1.000,00	20.000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.500,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	36.075,00	70.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.675,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	36.075,00	70.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.675,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.540,64	141.540,64
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.103.415,56	2.103.415,56
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.294.956,20	2.294.956,20
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		5.229.728,02	501.647,72	11.493.089,16	1.340.715,10	0,00	0,00	237.125,00	0,00	23.000,00	2.631.456,20	21.456.761,20

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	15.000,00	270.568,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.568,48
02	Segreteria generale	778.500,00	50.000,00	179.330,00	6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.014.130,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	282.070,00	17.000,00	29.895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	329.965,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	111.480,00	8.520,00	244.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	387.920,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	7.500,00	655.837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	663.337,00
06	Ufficio tecnico	183.746,70	14.461,31	113.990,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.698,01
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	323.000,00	19.960,00	22.983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365.943,00
10	Risorse umane	618.316,53	35.737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654.053,53
11	Altri servizi generali	131.659,79	158.619,41	329.244,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	620.024,15
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.428.773,02	326.797,72	1.846.768,43	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	1.500,00	4.633.639,17
02	MISSIONE 2 - Giustizia											
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	764.000,00	49.600,00	292.190,55	23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.134.290,55
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	764.000,00	49.600,00	292.190,55	23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.134.290,55

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	163.450,00	42.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.500,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	540.875,00	87.714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.589,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00
07	Diritto allo studio	162.250,00	11.060,00	1.024.570,00	331.000,00	0,00	0,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00	1.543.780,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	162.250,00	11.060,00	1.728.895,00	463.164,00	0,00	0,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00	2.380.269,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	207.000,00	11.500,00	126.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.320,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	68.000,00	9.250,00	88.967,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.217,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	275.000,00	20.750,00	215.787,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594.537,00
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	116.000,00	9.440,00	332.546,00	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	457.996,00
02	Giovani	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	116.000,00	9.440,00	338.046,00	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	463.496,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	136.000,00	6.250,00	2.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.250,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	105.500,00	7.500,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	6.455,00	0,00	0,00	0,00	189.455,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	241.500,00	13.750,00	72.000,00	7.000,00	0,00	0,00	6.455,00	0,00	0,00	0,00	340.705,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	2.473.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00	2.803.000,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
04	Servizio idrico integrato	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.255,00	0,00	0,00	0,00	29.755,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	332.800,00	22.500,00	602.000,00	65.462,38	0,00	0,00	7.570,00	0,00	0,00	0,00	1.030.332,38
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		332.800,00	34.000,00	3.075.500,00	65.462,38	0,00	0,00	25.825,00	0,00	0,00	330.000,00	3.863.587,38
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	1.117.220,97	0,00	0,00	0,00	130.735,00	0,00	0,00	0,00	1.247.955,97
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		0,00	0,00	1.117.220,97	0,00	0,00	0,00	130.735,00	0,00	0,00	0,00	1.247.955,97
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	12.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		0,00	0,00	12.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	399.405,00	0,00	592.563,00	0,00	0,00	0,00	27.205,00	0,00	0,00	0,00	1.019.173,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	93.500,00	482.388,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575.888,72
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	7.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
05	Interventi per le famiglie	471.000,00	35.250,00	246.389,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	754.739,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	88.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.200,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	1.313.866,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.313.866,24
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	224.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.375,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		870.405,00	35.250,00	2.505.693,24	607.688,72	0,00	0,00	27.205,00	0,00	0,00	0,00	4.046.241,96

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	39.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	39.000,00	1.000,00	20.000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.500,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	36.075,00	70.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.675,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	36.075,00	70.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.675,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.735,61	121.735,61
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.103.415,56	2.103.415,56
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.275.151,17	2.275.151,17
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		5.229.728,02	501.647,72	11.260.176,19	1.340.715,10	0,00	0,00	237.125,00	0,00	23.000,00	2.611.651,17	21.204.043,20

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	15.000,00	270.568,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.568,48
02	Segreteria generale	778.500,00	50.000,00	179.330,00	6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.014.130,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	282.070,00	17.000,00	29.895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	329.965,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	111.480,00	8.520,00	244.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	387.920,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	7.500,00	674.812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682.312,00
06	Ufficio tecnico	183.746,70	14.461,31	113.990,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.698,01
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	323.000,00	19.960,00	22.983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365.943,00
10	Risorse umane	618.316,53	35.737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654.053,53
11	Altri servizi generali	131.659,79	158.619,41	332.544,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	623.324,15
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.428.773,02	326.797,72	1.869.043,43	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	1.500,00	4.655.914,17
02	MISSIONE 2 - Giustizia											
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00	0,00	0,00	0,00	31.995,00
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	764.000,00	49.600,00	292.190,55	23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.134.290,55
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	764.000,00	49.600,00	292.190,55	23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.134.290,55

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	163.450,00	42.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.500,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	540.875,00	87.714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.589,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00
07	Diritto allo studio	162.250,00	11.060,00	1.024.570,00	331.000,00	0,00	0,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00	1.543.780,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	162.250,00	11.060,00	1.728.895,00	463.164,00	0,00	0,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00	2.380.269,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	207.000,00	11.500,00	126.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.320,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	68.000,00	9.250,00	88.967,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.217,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	275.000,00	20.750,00	215.787,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594.537,00
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	116.000,00	9.440,00	332.546,00	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	457.996,00
02	Giovani	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	116.000,00	9.440,00	338.046,00	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	463.496,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	136.000,00	6.250,00	2.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.250,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	105.500,00	7.500,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	6.455,00	0,00	0,00	0,00	189.455,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	241.500,00	13.750,00	72.000,00	7.000,00	0,00	0,00	6.455,00	0,00	0,00	0,00	340.705,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	2.473.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00	2.803.000,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
04	Servizio idrico integrato	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.255,00	0,00	0,00	0,00	29.755,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	332.800,00	22.500,00	602.000,00	65.462,38	0,00	0,00	7.570,00	0,00	0,00	0,00	1.030.332,38
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		332.800,00	34.000,00	3.075.500,00	65.462,38	0,00	0,00	25.825,00	0,00	0,00	330.000,00	3.863.587,38
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	1.117.220,97	0,00	0,00	0,00	130.735,00	0,00	0,00	0,00	1.247.955,97
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		0,00	0,00	1.117.220,97	0,00	0,00	0,00	130.735,00	0,00	0,00	0,00	1.247.955,97
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	12.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		0,00	0,00	12.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	399.405,00	0,00	592.563,00	0,00	0,00	0,00	27.205,00	0,00	0,00	0,00	1.019.173,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	93.500,00	482.388,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575.888,72
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	7.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
05	Interventi per le famiglie	471.000,00	35.250,00	246.389,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	754.739,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	88.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.200,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	1.313.866,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.313.866,24
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	224.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.375,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		870.405,00	35.250,00	2.505.693,24	607.688,72	0,00	0,00	27.205,00	0,00	0,00	0,00	4.046.241,96

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	39.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	39.000,00	1.000,00	20.000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.500,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	36.075,00	70.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.675,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	36.075,00	70.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.675,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.460,61	99.460,61
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.103.415,56	2.103.415,56
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.252.876,17	2.252.876,17
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		5.229.728,02	501.647,72	11.282.451,19	1.340.715,10	0,00	0,00	237.125,00	0,00	23.000,00	2.589.376,17	21.204.043,20

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	3.356.270,89	0,00	0,00	3.356.270,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	608.291,76	0,00	0,00	0,00	608.291,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	280.932,00	0,00	0,00	0,00	280.932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	889.223,76	3.356.270,89	0,00	0,00	4.245.494,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	MISSIONE 2 - Giustizia											
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	433.500,00	0,00	0,00	0,00	433.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	2.547.000,00	0,00	0,00	0,00	2.547.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	2.980.500,00	0,00	0,00	0,00	2.980.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	1.062.500,00	10.000,00	0,00	0,00	1.072.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	1.062.500,00	40.000,00	0,00	0,00	1.102.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	438.500,00	0,00	0,00	0,00	438.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	438.500,00	0,00	0,00	0,00	438.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	5.462.723,76	3.396.270,89	0,00	0,00	8.858.994,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	49.000,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	49.000,00	45.000,00	0,00	0,00	94.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	MISSIONE 2 - Giustizia											
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	33.500,00	0,00	0,00	0,00	33.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	207.000,00	0,00	0,00	0,00	207.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	240.500,00	0,00	0,00	0,00	240.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	38.500,00	0,00	0,00	0,00	38.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	38.500,00	0,00	0,00	0,00	38.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	420.000,00	60.000,00	0,00	0,00	480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	49.000,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	49.000,00	45.000,00	0,00	0,00	94.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	MISSIONE 2 - Giustizia											
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	33.500,00	0,00	0,00	0,00	33.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	77.000,00	0,00	0,00	0,00	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	110.500,00	0,00	0,00	0,00	110.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	43.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	38.500,00	0,00	0,00	0,00	38.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	38.500,00	0,00	0,00	0,00	38.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	290.000,00	60.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023 - Anno 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico						
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	740.905,00	0,00	0,00	740.905,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	740.905,00	0,00	0,00	740.905,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	0,00	740.905,00	0,00	0,00	740.905,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023 - Anno 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico						
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	740.905,00	0,00	0,00	740.905,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	740.905,00	0,00	0,00	740.905,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	0,00	740.905,00	0,00	0,00	740.905,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023 - Anno 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico						
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	740.905,00	0,00	0,00	740.905,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	740.905,00	0,00	0,00	740.905,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	0,00	740.905,00	0,00	0,00	740.905,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023 - Anno 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.365.145,00	2.552.000,00	4.917.145,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.365.145,00	2.552.000,00	4.917.145,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.365.145,00	2.552.000,00	4.917.145,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023 - Anno 2024**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.365.145,00	2.552.000,00	4.917.145,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.365.145,00	2.552.000,00	4.917.145,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.365.145,00	2.552.000,00	4.917.145,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023 - Anno 2025**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.365.145,00	2.552.000,00	4.917.145,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.365.145,00	2.552.000,00	4.917.145,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.365.145,00	2.552.000,00	4.917.145,00

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA**

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
	SPESE CORRENTI						
101	Redditi da lavoro dipendente	5.229.728,02	0,00	5.229.728,02	0,00	5.229.728,02	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	501.647,72	0,00	501.647,72	0,00	501.647,72	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	11.493.089,16	252.118,00	11.260.176,19	0,00	11.282.451,19	0,00
104	Trasferimenti correnti	1.340.715,10	0,00	1.340.715,10	0,00	1.340.715,10	0,00
107	Interessi passivi	237.125,00	0,00	237.125,00	0,00	237.125,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	2.631.456,20	0,00	2.611.651,17	0,00	2.589.376,17	0,00
100	Totale TITOLO 1	21.456.761,20	252.118,00	21.204.043,20	0,00	21.204.043,20	0,00
	SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	Investimenti fissi lordi	5.462.723,76	4.903.432,00	420.000,00	420.000,00	290.000,00	290.000,00
203	Contributi agli investimenti	3.396.270,89	3.396.270,89	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	8.858.994,65	8.299.702,89	480.000,00	480.000,00	350.000,00	350.000,00
	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE						
301	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	Totale TITOLO 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RIMBORSO DI PRESTITI						
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	740.905,00	740.905,00	740.905,00	740.905,00	740.905,00	740.905,00
400	Totale TITOLO 4	740.905,00	740.905,00	740.905,00	740.905,00	740.905,00	740.905,00
	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
701	Uscite per partite di giro	2.365.145,00	2.365.145,00	2.365.145,00	2.365.145,00	2.365.145,00	2.365.145,00
702	Uscite per conto terzi	2.552.000,00	2.552.000,00	2.552.000,00	2.552.000,00	2.552.000,00	2.552.000,00
700	Totale TITOLO 7	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00
TOTALE		35.973.805,85	14.209.870,89	27.342.093,20	6.138.050,00	27.212.093,20	6.008.050,00

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	SI	NO
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	SI	NO
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	SI	NO
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	SI	NO
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	SI	NO
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	SI	NO
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	SI	NO
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	SI	NO

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	SI	NO
--	----	---------------

COMUNE DI GARBAGNATE MILANESE

Provincia di Milano

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

La presente nota integrativa al bilancio di previsione presenta i seguenti contenuti:

1. i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità;
2. l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione al 31 dicembre dell'esercizio precedente, specificando i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, dai mutui e dagli altri finanziamenti nonché dai vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
3. l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione, specificando i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, dai mutui e dagli altri finanziamenti nonché dai vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- 2.
4. l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
5. l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
6. gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento, che includono una componente derivata;
7. l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet, fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267;
8. l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale.

Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni e il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

La formulazione delle previsioni è stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute nell'anno precedente, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti.

La spesa corrente è aumentata rispetto al bilancio di previsione iniziale del 2022.

Spesa corrente 2022 (Bil. Prev.)	20.210.458,03
Spesa corrente 2023	21.456.761,20
differenza	1.246.303,17

In particolare si evidenziano i seguenti aspetti.

Il FCDE 2023 è pari a € 2.103.415,56, aumentato di € 41.540,38 rispetto allo stanziamento 2022 (2.061.875,18).

La spesa di personale 2023 (macroaggregato 1) ammonta a € 5.229.728,02 e registra un lieve aumento di €. 3.206,49 rispetto all'anno 2022 (€ 5.226.521,53).

Il Rimborso Prestiti – Titolo IV spesa – ha uno stanziamento 2023 di € 740.905,00, mentre gli interessi passivi – Titolo I macr. 7 spesa – hanno uno stanziamento 2023 di € 237.125,00.

Analogamente, per la previsione delle entrate, l'osservazione delle risultanze degli esercizi precedenti è stata posta alla base delle previsioni tenendo conto delle possibili variazioni indicate dai singoli Direttori di settore.

IMU

Sono stati aumentati i valori al mq. delle aree fabbricabili e l'aliquota IMU degli immobili a disposizione dal 7,6 per mille al 8,6 per mille.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Sono state ridefinire le aliquote dell'Addizionale Comunale all'Imposta sul Reddito delle Persone Fisiche (I.R.P.E.F.), differenziate per scaglioni di reddito stabiliti dalla legge statale, nel rispetto del principio della progressività come di seguito indicato

0,60	Applicabile a scaglioni di reddito fino ad € 15.000,00
0,72	Applicabile a scaglioni di reddito da € 15.000,01 fino ad € 28.000,00
0,78	Applicabile a scaglioni di reddito da € 28.000,01 fino ad € 50.000,00
0,80	Applicabile a scaglione di reddito oltre € 50.000,01

E' stata aumentata la soglia di esenzione dell'addizionale Comunale IRPEF per i redditi complessivi annui fino ad euro 12.000,00.

TARI

ARERA ha approvato il MTR-2 per la definizione dei costi ammessi a riconoscimento tariffario ai fini della determinazione delle tariffe TARI, prevedendo che il Piano finanziario TARI copra un orizzonte temporale quadriennale, coincidente con il periodo 2022-2025.

Alla luce delle norme di riferimento, i Comuni possono procedere all'approvazione del bilancio di previsione previsto per il triennio 2023-2025 entro il 31 dicembre 2022 anche in assenza delle tariffe TARI relative all'annualità 2023, provvedendo all'approvazione di queste ultime entro il 30 aprile 2023, o eventuale termine successivo nel caso in cui la scadenza per la deliberazione del bilancio di previsione venga posticipata ad una data successiva al 30 aprile, sulla base del Piano finanziario redatto per l'anno 2023 in considerazione dei costi effettivamente sostenuti nell'anno n-2 (2021).

Il FSC Fondo di solidarietà Comunale – L'approvazione del bilancio in anticipo non permette l'inserimento di dati certi, il FSC viene mantenuto inalterato rispetto al 2022.

Nell'anno 2023 si confermano le previsioni per **SANZIONI CODICE DELLA STRADA:**

- violazione di norme in materia di circolazione stradale: € 700.000,00
- autovelox: € 300.000,00

Entrate straordinarie a copertura della parte corrente

Si è provveduto alla copertura degli equilibri di bilancio attraverso l'applicazione degli oneri di urbanizzazione per € 500.000,00 in parte corrente.

Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità - FCDE

Le entrate, in linea generale, ad esclusione di quelle in autoliquidazione (IMU), vengono accertate per l'intero importo del credito, al lordo delle entrate di dubbia e difficile esazione, per le quali non è certa la riscossione integrale.

A tal fine è stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti, che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata). La percentuale di accantonamento è del 100%.

L'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità non è oggetto di impegno e genera un'economia di bilancio, che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

In relazione al nostro ente le categorie di entrate stanziate, che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione sono diverse. Si elencano di seguito le principali:

1. Imposte, tasse e proventi assimilati (TARI, ICI e IMU partite arretrate, cioè proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità);
2. Sanzioni relative al codice della strada;
3. Proventi derivanti dalla vendita di servizi (asilo nido, fitti, spese di gestione alloggi, telefonia anni pregressi);

Per meglio comprendere la previsione degli stanziamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità si rimanda ai criteri di calcolo esposti nell'allegato 2 al Bilancio di Previsione 2023-2025.

Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione al 31 dicembre dell'esercizio precedente, specificando i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, dai mutui e dagli altri finanziamenti nonché dai vincoli formalmente attribuiti dall'ente.

In occasione della predisposizione del bilancio di previsione è necessario procedere alla determinazione del risultato di amministrazione presunto, che consiste in una previsione ragionevole del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente, formulata in base alla situazione dei conti alla data di elaborazione del bilancio di previsione.

Costituiscono quota **vincolata** del risultato di amministrazione le entrate accertate e le corrispondenti economie di bilancio:

- a) nei casi in cui la legge o i principi contabili generali e applicati della contabilità finanziaria individuano un vincolo di specifica destinazione dell'entrata alla spesa;
- b) derivanti da mutui e finanziamenti contratti per il finanziamento di investimenti determinati;
- c) derivanti da trasferimenti erogati a favore dell'ente per una specifica destinazione;
- d) derivanti da entrate straordinarie, non aventi natura ricorrente, accertate e riscosse cui l'amministrazione ha formalmente attribuito una specifica destinazione. Nel nostro caso si evidenziano:

Vincoli derivanti da Leggi: € 279.482,81

Vincoli attribuiti dall'Ente (in attesa di verifica Corte dei Conti): € 733.376,93

Altri vincoli (copertura fideiussione al 31/12/2021): € 2.324.314,00

Trattasi della fideiussione a garanzia del mutuo chirografario ventennale di € 3.000.000,00 concesso da Banco BPM in origine ad ASM SpA per l'acquisizione delle quote azionarie della società GTM, e ora a garanzia del mutuo ceduto ad ASM Srl

TOTALE QUOTA VINCOLATA = € 3.337.173,74

La quota **accantonata** del risultato di amministrazione è costituita da:

Indennità fine mandato Sindaco	580,04
Accantonamento Contenzioso	25.000,00
Accantonamento perdite organismi partecipati	25.000,00
Accantonamento FCDE	3.585.567,65
	3.636.147,69

La quota **destinata agli investimenti** del risultato di amministrazione ammonta a € 9.134,09.

Nell'allegato 2 al Bilancio di Previsione c'è la "tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto".

Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito, con i contributi in conto capitale e con le risorse disponibili.

Gli interventi contenuti nel Programma Opere Pubbliche 2023/2025 sono i seguenti:

Codice	Descrizione	Prev. 2023
04022.02.860000	PNRR - Linea di finanziamento "Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 L.145/2018" - CUP C84D22001370001 -(corr. cap. 860/00 E) - SCUOLA PRIMARIA KAROL WOJTYLA	1.000.000,00
08012.02.118871	RISTRUTTURAZIONE MANTI STRADALI E MARCIAPIEDI (fin. alienaz. Beni Mobili)	1.000.000,00
04022.02.850000	PNRR - Missione 5 - Componente 2 - Investimento/SubInvestimento 2.1 - RIGENERAZIONE URBANA - CUP C84E21000310001 (corr. cap. 850/00 E) - SCUOLA PRIMARIA ALLENDE	600.000,00
04022.02.855000	PNRR - Linea di finanziamento "Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 L.145/2018" - CUP C84D22001380001 (corr. cap. 855/00 E) - SCUOLA PRIMARIA A. MORO	600.000,00
01052.02.108700	RISTRUTTURAZIONE EDIFICI PUBBLICI (fin. Contributo Reg. cap. 287/00) - DISTRETTO SANITARIO	559.291,7€
04012.02.865000	PNRR - Linea di finanziamento "Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 L.145/2018" - CUP C84D22001400001-(corr. cap. 865/00 E) - SCUOLA MATERNA QUADRIFOGLIO	400.000,00
12012.02.875000	PNRR - Linea di finanziamento "Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 L.145/2018" - CUP C84D22001390001-(corr. cap. 875/00 E) - ASILO NIDO VIA BOLZANO	400.000,00
	RISTRUTTURAZIONE SCUOLE ELEMENTARI (cap. 292/85 E Contr. Conto	

Il fondo pluriennale vincolato

Il fondo pluriennale vincolato (FPV) è un saldo finanziario costituito da risorse già accertate e destinate al finanziamento di obbligazioni passive già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Nel bilancio di previsione, il fondo pluriennale vincolato non è valorizzato non essendo pervenute richieste in merito.

Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti.

Il Comune di Garbagnate Milanese ha rilasciato una sola garanzia fideiussoria, inizialmente pari a € 2.640.000,00, per concessione di mutuo da parte di Banco BPM alla società ASM SpA (allora partecipata 100%) finalizzata all'acquisto di azioni della Società GTM SpA.

Tale garanzia fideiussoria è poi stata trasferita a favore di ASM Srl (società partecipata al 100%) a seguito accollo di quest'ultima del mutuo di cui prima.

Il Comune ha posto un vincolo di importo pari al debito residuo nell'avanzo di amministrazione.

Oneri e impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata

Il nostro Ente non ha stipulato contratti relativi a strumenti finanziari derivati o comunque contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

Elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale (i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet)

LE SOCIETÀ PARTECIPATE DELL'ENTE – DESCRIZIONE ATTIVITÀ

ENTE PARTECIPATO	DESCRIZIONE DELL'ATTIVITÀ SVOLTA	QUOTA POSSEDUTA
ASM SPA	ASM S.p.A. gestisce la vendita del gas metano al dettaglio. A seguito di procedura di gara è stata ceduta la quota del 49% alla Società Gesam Gas e Luce S.p.A. Il contratto di cessione si è perfezionato in data 15.01.2020. Con delibera del Consigli Comunale n. 41 del 17/10/22 è stata approvata la proposta n. 47 dell'11-10-22 che autorizza la vendita della partecipazione di maggioranza in ASM a Gesam Gas e Luce Spa	0
ASM Farmacie Comunali Srl	La Società nasce dalla scissione parziale e proporzionale del ramo aziendale farmacie di ASM S.p.A. mediante costituzione di nuova Società beneficiaria –A.S.M Farmacie Comunali Garbagnate Milanese Srl. Atto a rogito repertorio n. 59126 raccolta n. 15563 del Notaio Teresa Palumbo in Rho (MI) il 12.01.2018, registrato il 17.01.2018. Decorrenza effetti giuridici 18.01.2018.	100
NED SRL	Le principali attività di Nuove Energie Distribuzione sono: la distribuzione del gas naturale attraverso la rete di gasdotti locali per la consegna ai clienti finali; la progettazione, costruzione, gestione, manutenzione e il potenziamento della rete e degli allacciamenti degli impianti di distribuzione incluso: le attività di posa, gestione, manutenzione e lettura degli impianti di misure i servizi necessari per la gestione del sistema; il perseguimento del risparmio energetico e dello sviluppo delle fonti rinnovabili; la promozione e quindi il miglioramento della sicurezza degli impianti dei clienti finali attraverso l'incentivazione di interventi per la messa a norma degli stessi impianti; Nuovenergie Distribuzione S.r.l. garantisce un servizio di reperibilità su chiamata, 24 ore su 24 di personale tecnico specializzato con intervento entro 60 minuti dalla segnalazione.	27,62
CAP HOLDING	Gestione del Servizio Idrico Integrato	1,43
COMUNINSIEME	COMUNI INSIEME PER LO SVILUPPO SOCIALE è un'Azienda Speciale Consortile, costituita dai Comuni di Baranzate, Bollate, Cesate, Garbagnate Milanese, Novate Milanese, Senago e Solaro ai sensi dell'art. 31 e dell'art. 114 del D.Lgs. n. 267/2000. È un ente strumentale dei Comuni soci, dotata di personalità giuridica e autonomia gestionale, nata nel luglio del 2004 per gestire attività, funzioni, servizi socio-assistenziali e socio-sanitari integrati di competenza degli Enti locali. I servizi sono gestiti prioritariamente in forma diretta per mezzo della propria struttura organizzativa; secondariamente, tenuto conto delle convenienze tecniche ed economiche, anche attraverso l'acquisto di servizi e prestazioni da altre organizzazioni come le cooperative sociali. L'Azienda dispone di un capitale sociale di dotazione versato alla costituzione dai Comuni soci, che provvedono anche al finanziamento dell'attività corrente.	20,09
CENTRO STUDI PIM	Il Centro Studi per la Programmazione Intercomunale dell'area Metropolitana, già Centro Studi Piano Intercomunale Milanese, svolge attività di supporto operativo e tecnico-scientifico nei confronti dei Comuni associati, della Provincia di Milano e di altri soggetti pubblici.	0,68
AFOL METROPOLITANA	AFOL Metropolitana, Agenzia Metropolitana per la formazione, l'orientamento e il lavoro propone un'offerta integrata di servizi in tema di formazione professionale e lavoro, costruiti sulle esigenze dei cittadini e delle imprese del territorio. A seguito dell'ingresso del Comune di Gessate in Afol Metropolitana, deliberato all'unanimità nella seduta dell'Assemblea Consortile del 18-10-22, sono state ricalcolate le quote di partecipazione di ogni Comune aderente. Il Comune di Garbagnate Milanese detiene, pertanto, in seguito al predetto ricalcolo l'0.86% delle quote di Afol Metropolitana.	0,86
ENTE PARCO DELLE GROANE	L'Ente ha lo scopo di tutelare e valorizzare le risorse ambientali e paesistiche del Parco delle Groane, area protetta regionale individuata e classificata dalla L.R. del 8 novembre 1986 n. 32 quale parco forestale e di cintura metropolitana, mediante la gestione, la progettazione e la realizzazione della stessa, nonché per la fornitura al pubblico dei servizi ambientali propri e compatibili. E' In corso l'ampliamento dei confini del Parco Regionale delle Groane e accorpamento della riserva naturale Fondata del Guercio e del parco locale di interesse sovra comunale (PLIS) della Brughiera Briantea".	1,7
CONSORZIO PARCO DEL LURA	Il Parco del Lura è un Parco Locale di Interesse Sovracomunale (PLIS). È quindi una realtà voluta dalle amministrazioni comunali consorziate che hanno recepito una domanda di salvaguardia, valorizzazione e riqualificazione del territorio, armonizzate con le tradizionali attività agricole, provenienti dalla stessa popolazione che, da secoli, abita e lavora queste terre. Con deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 23 del 12-10-22 sono stati approvati i decreti di modifica al Perimetro del P.L.I.S. In Consiglio Comunale per l'approvazione andrà il 21/28-11-22	104/1000
FONDAZIONE PER LEGGERE	La Fondazione, per il raggiungimento dello scopo istituzionale di cui all'art. 3, provvede a: · a) definire le strategie, le priorità, gli standard di servizio e gli obiettivi dell'attività delle biblioteche, anche alla luce degli indirizzi formulati dagli Enti titolari di funzioni definite per legge	4,61

in tema di biblioteche, archivi, valorizzazione e tutela dei beni librari e archivistici, lettura;

- b) garantire il servizio di catalogazione centralizzata in base agli standard internazionali, nazionali e locali di riferimento;
- c) organizzare e gestire il servizio di prestito interbibliotecario;
- d) costituire e gestire una biblioteca centrale di deposito in cui collocare le opere sottoposte a revisione dalle biblioteche, che rivestano ancora un interesse per l'utenza;
- e) promuovere e sviluppare il coordinamento degli acquisti;
- f) coordinare e sviluppare l'attività di promozione della lettura sul territorio;
- g) gestire il catalogo collettivo e il sito web del sistema bibliotecario;
- h) garantire il monitoraggio, la misurazione e la valutazione dell'attività delle biblioteche;
- i) fornire e mantenere il software di gestione bibliotecaria;
- j) sostenere la formazione e l'aggiornamento del personale in servizio nelle biblioteche;
- k) coordinare e garantire tutte le funzioni che la normativa vigente assegna ai sistemi bibliotecari;
- l) erogare ogni altro servizio a supporto dell'attività ordinaria e dei progetti delle biblioteche.

Il Direttore
Settore Economico Finanziario
Dott. Roberto Cantaluppi

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2023	2024	2025	
1 Rigidità strutturale di bilancio					
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	30,101	30,456	30,456
2 Entrate correnti					
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	83,458	84,442	84,442
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	50,397	0,000	0,000
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	61,137	61,858	61,858
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	36,440	0,000	0,000
3 Spese di personale					

3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	28,694	29,073	29,073
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP"– FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	9,215	9,215	9,215
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	6,781	6,781	6,781
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	205,119	205,119	205,119
4 Esternalizzazione dei servizi					
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza	17,227	17,433	17,433
5 Interessi passivi					
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	1,093	1,106	1,106

5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi	0,000	0,000	0,000
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,000	0,000	0,000
6 Investimenti					
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	29,222	2,214	1,624
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamanti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno	201,778	15,514	10,712
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	125,449	2,216	2,216
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile,	327,226	17,730	12,928
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	2,719	50,189	68,830
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,000	0,000	0,000
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamanti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,000	0,000	0,000

7 Debiti non finanziari					
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,000	0,000	0,000
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,773	0,000	0,000
8 Debiti finanziari					
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	11,915	11,915	11,915
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa – [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	4,508	4,561	4,561

8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	229,693	0,000	0,000
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)					
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	32,366	0,000	0,000
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,088	0,000	0,000
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	35,221	0,000	0,000
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	32,325	0,000	0,000
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente					
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	0,000	0,000	0,000
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,000	0,000	0,000
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / (Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	0,000	0,000	0,000
11 Fondo pluriennale vincolato					
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio <i>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)</i>	0,000	0,000	0,000
12 Partite di giro e conto terzi					
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	22,662	22,929	22,929

12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	22,662	22,929	22,929
#####					

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	30,997	40,781	40,975	37,273	94,155	84,157
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	9,346	12,296	12,355	13,205	100,000	94,653
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	40,343	53,077	53,330	50,478	95,090	86,903
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,378	3,522	3,539	6,578	100,000	100,268
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,222	0,293	0,294	0,000	100,000	0,000

20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	3,600	3,815	3,833	6,578	100,000	100,268
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6,577	8,651	8,693	7,117	94,416	92,099
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3,052	4,016	4,035	3,805	75,338	48,750
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,008	0,011	0,011	0,004	100,000	136,121
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,695	0,914	0,919	0,564	100,000	41,743
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	6,041	7,948	7,986	5,777	100,000	96,950
30000	Totale titolo 3 : Entrate extratributarie	16,373	21,540	21,644	17,267	91,601	82,533
TITTOLO 4 :	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	11,599	0,475	0,000	3,437	100,000	64,815
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000	0,000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	12,193	0,183	0,184	5,892	100,000	100,000
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2,224	2,926	2,940	2,100	100,000	100,000

40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	26,016	3,584	3,124	11,429	100,000	89,420
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 6:	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,276	100,000	103,806
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,000	0,000	0,000	0,276	100,000	103,806
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	10,466	13,771	13,836	12,881	100,000	92,151
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3,202	4,213	4,233	1,091	100,000	80,330
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	13,668	17,984	18,069	13,972	100,000	91,228
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	96,117	87,966

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	10,124	0,000	100,000	1,209	0,000	1,215	0,000	0,921	0,000	58,889
02	Segreteria generale	2,819	0,000	100,000	3,709	0,000	3,727	0,000	3,935	0,000	75,537
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,917	0,000	100,000	1,207	0,000	1,213	0,000	1,028	0,000	83,454
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,078	0,000	100,000	1,419	0,000	1,426	0,000	1,071	0,000	72,550
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3,489	0,000	100,000	2,605	0,000	2,687	0,000	2,968	0,882	67,704
06	Ufficio tecnico	0,869	0,000	100,000	1,144	0,000	1,149	0,000	1,404	0,000	65,071
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,017	0,000	100,000	1,338	0,000	1,345	0,000	1,369	0,000	64,117
08	Statistica e sistemi informativi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
09	Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
010	Risorse umane	1,818	0,000	100,000	2,392	0,000	2,404	0,000	2,897	6,977	46,559
011	Altri servizi generali	3,198	0,000	100,000	2,268	0,000	2,291	0,000	2,535	0,534	74,632
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		25,329	0,000	100,000	17,291	0,000	17,457	0,000	18,128	8,393	67,128

Missione 02 Giustizia											
01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Casa circondariale e altri servizi	0,089	0,000	100,000	0,117	0,000	0,118	0,000	0,135	0,000	84,283
TOTALE Missione 02 Giustizia		0,089	0,000	100,000	0,117	0,000	0,118	0,000	0,135	0,000	84,283
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	3,153	0,000	100,000	4,149	0,000	4,168	0,000	5,167	2,093	68,921
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,013	0,000	65,231
TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		3,153	0,000	100,000	4,149	0,000	4,168	0,000	5,180	2,093	68,914
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	1,776	0,000	100,000	0,874	0,000	0,878	0,000	3,092	24,912	61,970
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	8,828	0,000	100,000	3,056	0,000	2,593	0,000	4,313	5,395	62,010
04	Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,007	0,000	100,000	0,009	0,000	0,009	0,000	0,008	0,000	34,783
07	Diritto allo studio	4,291	0,000	100,000	5,646	0,000	5,673	0,000	5,857	0,000	66,995
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		14,902	0,000	100,000	9,585	0,000	9,153	0,000	13,270	30,307	64,215
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,960	0,000	100,000	1,263	0,000	1,269	0,000	1,426	0,000	72,713
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,814	0,000	100,000	1,071	0,000	1,076	0,000	0,652	0,000	85,254
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		1,774	0,000	100,000	2,334	0,000	2,345	0,000	2,078	0,000	76,545
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	1,408	0,000	100,000	1,852	0,000	1,861	0,000	2,379	3,449	51,602
02	Giovani	0,015	0,000	100,000	0,020	0,000	0,020	0,000	0,019	0,000	57,983
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		1,423	0,000	100,000	1,872	0,000	1,881	0,000	2,398	3,449	51,661
Missione 07 Turismo											
01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 07 Turismo		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											

01	Urbanistica e assetto del territorio	3,402	0,000	100,000	0,590	0,000	0,593	0,000	4,723	24,519	54,617
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,610	0,000	100,000	0,711	0,000	0,715	0,000	0,791	0,000	47,904
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		4,012	0,000	100,000	1,301	0,000	1,308	0,000	5,514	24,519	53,451
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	Rifiuti	7,792	0,000	100,000	10,252	0,000	10,301	0,000	8,928	0,000	87,797
04	Servizio idrico integrato	0,083	0,000	100,000	0,109	0,000	0,109	0,000	0,107	0,000	78,270
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2,864	0,000	100,000	3,768	0,000	3,786	0,000	3,079	0,000	64,450
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,001	0,000	100,000	0,002	0,000	0,002	0,000	0,006	0,000	12,932
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		10,740	0,000	100,000	14,131	0,000	14,198	0,000	12,120	0,000	80,737
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2	Trasporto pubblico locale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
3	Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
4	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
5	Viabilità e infrastrutture stradali	3,469	0,000	100,000	4,564	0,000	4,586	0,000	7,617	15,925	61,005
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		3,469	0,000	100,000	4,564	0,000	4,586	0,000	7,617	15,925	61,005
Missione 11 Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,069	0,000	100,000	0,091	0,000	0,092	0,000	0,052	0,000	56,289
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 11 Soccorso civile		0,069	0,000	100,000	0,091	0,000	0,092	0,000	0,052	0,000	56,289
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4,052	0,000	100,000	3,868	0,000	3,887	0,000	3,757	0,000	73,877
02	Interventi per la disabilità	1,601	0,000	100,000	2,106	0,000	2,116	0,000	1,840	0,000	75,165
03	Interventi per gli anziani	0,069	0,000	100,000	0,091	0,000	0,092	0,000	0,117	0,000	57,124
04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,117	0,000	100,000	0,154	0,000	0,154	0,000	1,093	0,000	57,973
05	Interventi per le famiglie	2,098	0,000	100,000	2,760	0,000	2,774	0,000	3,383	2,870	69,270
06	Interventi per il diritto alla casa	0,245	0,000	100,000	0,323	0,000	0,324	0,000	0,329	0,000	91,625
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,652	0,000	100,000	4,805	0,000	4,828	0,000	4,779	0,000	67,320

08	Cooperazione e associazionismo	0,008	0,000	100,000	0,011	0,000	0,011	0,000	0,009	0,000	40,541
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,624	0,000	100,000	0,821	0,000	0,825	0,000	1,786	12,444	57,397
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		12,466	0,000	100,000	14,939	0,000	15,011	0,000	17,093	15,314	68,653
Missione 13 Tutela della salute											
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 13 Tutela della salute		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 14 Sviluppo economico e competitività											
01	Industria, PMI e Artigianato	0,056	0,000	100,000	0,073	0,000	0,073	0,000	0,028	0,000	39,641
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,111	0,000	100,000	0,146	0,000	0,147	0,000	0,141	0,000	90,832
03	Ricerca e innovazione	0,001	0,000	100,000	0,002	0,000	0,002	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 14 Sviluppo		0,168	0,000	100,000	0,221	0,000	0,222	0,000	0,169	0,000	82,160
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	Sostegno all'occupazione	0,297	0,000	100,000	0,390	0,000	0,392	0,000	0,310	0,000	45,842
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,297	0,000	100,000	0,390	0,000	0,392	0,000	0,310	0,000	45,842
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche											

01	Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 19 Relazioni internazionali											
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 20 Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,393	0,000	100,000	0,445	0,000	0,366	0,000	0,000	0,000	0,000
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	5,847	0,000	0,000	7,693	0,000	7,730	0,000	0,000	0,000	0,000
3	Altri fondi	0,139	0,000	100,000	0,183	0,000	0,184	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		6,379	0,000	8,346	8,321	0,000	8,280	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 50 Debito pubblico											
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,060	0,000	100,000	2,710	0,000	2,723	0,000	2,529	0,000	81,879
Totale Missione 50 Debito pubblico		2,060	0,000	100,000	2,710	0,000	2,723	0,000	2,529	0,000	81,879
Missione 60 Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 99 Servizi per conto terzi											
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	13,670	0,000	100,000	17,984	0,000	18,066	0,000	13,407	0,000	78,917
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		13,670	0,000	100,000	17,984	0,000	18,066	0,000	13,407	0,000	78,917

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
1 Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate a competenza Competenza 1.02.07 1.02.08)	Stanziamenti di competenza dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	
2 Entrate correnti	2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa / corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti Stanziamanti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Incassi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Livello di realizzazione delle previsioni di parte corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che

	2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Incassi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che
3	Spesa di personale						
	3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) / (Titolo I della spesa – FCDE corrente + FPV di spesa macroaggr. 1.1 – FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione nel bilancio di previsione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui	
	3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	
	3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	(pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di	

	3.4 Redditi da lavoro procapite	(Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01.000] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente	Stanzamenti di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Bilancio di previsione	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente
4 Esternalizzazioni dei servizi	4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanzamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Livello di esternalizzazione dei servizi da parte dell'amministrazione per spese di parte corrente
5 Interessi passivi	5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Primi tre titoli delle "Entrate correnti"	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte
	5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi	pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale
	5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi
6 Investimenti	6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" – FPV concernente i macroaggregati 2.2 e 2.3) / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (considerata al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e delle altre spese in conto capitale) e la
	6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanzamenti di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Bilancio di previsione	S	Investimenti diretti procapite

6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Bilancio di previsione	S	Contributi agli investimenti procapite	
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Totale stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + 2.3 "Contributi agli investimenti") al netto dei relativi FPV / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Bilancio di previsione	S	Investimenti complessivi procapite	
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli (I+II+III) dell'entrata - Titolo I della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile

7 Debiti non finanziari	7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	<p>Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")</p> <p>/</p> <p>Stanziamiento di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")</p>	Stanziamiento di cassa e competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di smaltimento dei debiti commerciali, con quest'ultimi riferibili alle voci di acquisto di beni e servizi, alle spese di investimento diretto, alle quali si uniscono le spese residuali correnti e in conto capitale, secondo la struttura di classificazione prevista
	7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	<p>Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]</p> <p>/</p> <p>stanziamiento di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]</p>	Stanziamiento di cassa e di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di smaltimento dei debiti derivanti da trasferimenti erogati ad altre amministrazioni pubbliche
8 Debiti finanziari	8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	Stanziamiento di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	<p>Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12</p> <p>(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano</p>

	8.2 Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	
	8.3 Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazioni	(Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / debito previsto al 31/12 dell'esercizio corrente) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Debito / Popolazione (€)	Bilancio di previsione	S	Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLqs 118/2011 dal 2016 elaborano
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)	9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al
	9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla

10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla
		9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla
		10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
		10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto.	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011. (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali
	10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / (Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate + competenza Categorie 4.03.07, 4.03.08,	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione		

11 Fondo pluriennale vincolato	11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	Stanziamen- ti dell'Allegato al bilancio di previsione concernente il FPV (%)	Bilancio di previsione	S	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1". La "Quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre
12 Partite di giro e conto terzi	12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza delle Entrate per conto terzi e partite di giro - Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000) / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata	Stanziamen- ti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
	12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per le Uscite per conto terzi e partite di giro - Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000) /	Stanziamen- ti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione	

COMUNE di GARBAGNATE MILANESE

Provincia di MILANO

**Parere dell'organo di revisione sulla proposta di
BILANCIO DI PREVISIONE 2023 – 2025
e documenti allegati**

L'ORGANO DI REVISIONE

Bocca Matteo – Presidente

Bosco Nicolò – Componente

Ruberti Stefano – Componente

L'ORGANO DI REVISIONE

Verbale n.27 del 7/12/2022

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025

Premesso che l'organo di revisione ha:

- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2023-2025, unitamente agli allegati di legge;
- visto il [Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267](#) «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali» (TUEL);
- visto il [Decreto legislativo del 23 giugno 2011 n.118](#) e la versione aggiornata dei [principi contabili](#) generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET- Armonizzazione contabile enti territoriali;
- ricevuti gli opportuni chiarimenti ed evidenze contabili circa la formazione delle previsioni di bilancio.

Il Collegio dei Revisori ha redatto il parere sulla proposta di bilancio di previsione per gli esercizi 2023-2025, del Comune di Garbagnate Milanese che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Il, 7/12/2022

L'ORGANO DI REVISIONE

Bocca Matteo– Presidente

Bosco Nicolò – Componente

Ruberti Stefano – Componente

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

L'organo di revisione del Comune di Garbagnate Milanese nominato con delibera consiliare n. 34 del 15/11/2021

Premesso

- che l'ente deve redigere il bilancio di previsione rispettando il titolo II del D. Lgs. 267/2000 (di seguito anche TUEL), i principi contabili generali e applicati alla contabilità finanziaria, lo schema di bilancio di cui all'allegato 9 al D. Lgs.118/2011.
- che ha ricevuto in data 29/11/2022 lo schema del bilancio di previsione per gli esercizi 2023-2025, approvato dalla Giunta Comunale in data 28/11/2022 con delibera n. 108, completo dei seguenti allegati obbligatori indicati:
 - nell'art.11, comma 3 del D. Lgs.118/2011:
 - il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione dell'esercizio 2022;
 - il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - il prospetto concernente la composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
 - il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione (non presente perché non ricorre la fattispecie);
 - il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione (non presente perché non ricorre la fattispecie);
 - la nota integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs.118/2011;
 - nell'art.172 del D.Lgs. 267/2000 e punto 9.3 del Principi Contabili applicato allegato 4/1 al D. Lgs. n.118/2011 lettere g) ed h):
 - la deliberazione, da adottarsi annualmente prima dell'approvazione del bilancio, con la quale i comuni verificano la quantità e qualità di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie - ai sensi delle leggi 18 aprile 1962, n. 167, 22 ottobre 1971, n. 865, e 5 agosto 1978, n. 457, che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie; con la stessa deliberazione i comuni stabiliscono il prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato;
 - le deliberazioni con le quali sono determinati, per l'esercizio successivo, le tariffe, le aliquote d'imposta e le eventuali maggiori detrazioni, le variazioni dei limiti di reddito per i tributi locali e per i servizi locali, nonché, per i servizi a domanda individuale, i tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi stessi ivi incluso eventuali riduzioni/esenzioni di tributi locali.
 - la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale prevista dalle disposizioni vigenti in materia (D.M. 18/2/2013) e gli otto parametri individuati dall'Osservatorio sulla finanza e contabilità locale del Ministero dell'Interno con atto di indirizzo del 20/02/2018;
 - il prospetto della concordanza tra bilancio di previsione e rispetto degli equilibri di bilancio secondo lo schema allegato al D. Lgs. n.118/2011;
 - il «Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio» previsto dall'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011;

• necessari per l'espressione del parere:

- il documento unico di programmazione (DUP) e la nota di aggiornamento dello stesso predisposti conformemente all'art.170 del D.Lgs. 267/2000 dalla Giunta;
- la delibera di Giunta di destinazione della parte vincolata dei proventi per sanzioni alle norme del codice della strada;
- la delibera del Consiglio Comunale di conferma o variazione delle aliquote e tariffe per i tributi locali;

e i seguenti documenti messi a disposizione:

- documentazione amministrativa interna prodotta dagli uffici a supporto delle stime di previsione del bilancio preventivo 2023-2025
 - prospetto di calcolo limiti capacità assunzionale 2023 art. 33 – comma 2 – D.L. N. 34/2019, D.M. 17/3/2020 e Circolare FP del 13/5/2020.
 - documenti e prospetti previsti dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
- viste le disposizioni di Legge che regolano la finanza locale, in particolare il TUEL;
- visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- visto lo Statuto ed il regolamento di contabilità;
- visti i regolamenti relativi ai tributi comunali;
- visto il parere espresso dal responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'art.153, comma 4 del D. Lgs. n. 267/2000, in merito alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi, iscritte nel bilancio di previsione 2023-2025;

l'organo di revisione ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 239, comma 1, lettera b) del D.Lgs.n. 267/2000.

ACCERTAMENTI PRELIMINARI

L'Ente ha aggiornato gli stanziamenti 2022 del bilancio di previsione 2022-2024 con messa a disposizione dei prospetti riassuntivi redatti dall'ufficio ragioneria

VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI

GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2022

L'organo consiliare ha approvato con delibera n. 19 del 29/4/2022 il rendiconto dell'esercizio 2021. Da tale rendiconto, come indicato nella relazione dell'organo di revisione formulata con verbale n. 8 in data 06/4/2022 si evidenzia che:

- sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;
- che l'Ente nel 2021 non ha riconosciuto Debiti Fuori Bilancio
- sono state rispettate le disposizioni sul contenimento delle spese di personale;
- non sono richiesti finanziamenti straordinari agli organismi partecipati;
- è stato conseguito un risultato di amministrazione disponibile positivo;
- gli accantonamenti risultano congrui.

La gestione dell'anno 2021 si è chiusa con un risultato di amministrazione al 31/12/2021 così distinto ai sensi dell'art.187 del TUEL:

Risultato di amministrazione

	31/12/2021
Risultato di amministrazione (+/-)	9.770.869,76
di cui:	
a) Fondi accantonati	3.642.360,31
b) Fondi vincolati	3.786.851,22
c) Fondi destinati ad investimento	514.093,33
d) Fondi liberi	1.827.564,90
TOTALE RISULTATO AMMINISTRAZIONE	9.770.869,76

La situazione di cassa dell'Ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi presenta i seguenti risultati:

Situazione di cassa

	2020	2021	2022 (valore presunto)
Disponibilità	9.371.567,43	9.075.645,73	10.324.018,90
Di cui cassa vincolata		183.299,65	

L'Ente si è dotato di scritture contabili atte a determinare in ogni momento l'entità della giacenza della cassa vincolata per rendere possibile la conciliazione con la cassa vincolata del tesoriere.

L'organo di revisione ha verificato che l'ente non è intervenuto per adeguare le risultanze del rendiconto agli esiti della certificazione COVID 2022, riferita all'esercizio 2021, ma ha apposto un vincolo per spese covid.

L'ente ha provveduto al relativo caricamento dei dati aggiornati in BDAP.

BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025

L'Organo di revisione ha accertato l'esistenza di alcune procedure amministrative finalizzate al controllo preliminare del sistema contabile adottato dall'Ente, nell'ambito del quale è stato predisposto il bilancio di previsione. L'Ente utilizza le codifiche della contabilità armonizzata.

Il bilancio di previsione proposto rispetta il pareggio finanziario complessivo di competenza e gli equilibri di parte corrente e in conto capitale, ai sensi dell'articolo 162 del Tuel, fatta salva l'opportunità di utilizzare una parte delle Entrate in Conto capitale a salvaguardia degli equilibri di parte Corrente con le limitazioni stabilite dal comma 460 legge 232/2016.

Le previsioni di competenza per gli anni 2023, 2024 e 2025 confrontate con le previsioni assestate per l'anno 2022 sono così formulate:

BILANCIO DI PREVISIONE COMPETENZA RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TIT.	DENOMINAZIONE	PREV.DEF.2022	PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	233.531,07	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	1.094.342,05	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	1.669.135,81	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente	0,00	0,00		
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13.396.326,91	14.512.180,91	14.512.180,91	14.512.180,91
2	Trasferimenti correnti	1.556.374,05	1.295.128,08	1.043.010,08	1.043.010,08
3	Entrate extratributarie	6.054.856,00	5.890.357,21	5.889.757,21	5.889.757,21
4	Entrate in conto capitale	2.981.498,39	9.358.994,65	980.000,00	850.000,00
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00
	TOTALE	28.906.200,35	35.973.805,85	27.342.093,20	27.212.093,20
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	31.903.209,28	35.973.805,85	27.342.093,20	27.212.093,20

BILANCIO DI PREVISIONE COMPETENZA RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TIT.	DENOMINAZIONE		PREV. DEF. 2022	PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
1	SPESE CORRENTI	previsione di competenza	22.031.194,05	21.456.761,20	21.204.043,20	21.204.043,20
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	4.933.418,95	2.631.600,30	23.595,43
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza	4.242.770,23	8.858.994,65	480.000,00	350.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
4	RIMBORSO DI PRESTITI	previsione di competenza	712.100,00	740.905,00	740.905,00	740.905,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	previsione di competenza	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00	4.917.145,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
	TOTALE TITOLI	previsione di competenza	31.903.209,28	35.973.805,85	27.342.093,20	27.212.093,20
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	4.933.418,95	2.631.600,30	23.595,43
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione di competenza	31.903.209,28	35.973.805,85	27.342.093,20	27.212.093,20
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	4.933.418,95	2.631.600,30	23.595,43
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali

Le previsioni di competenza rispettano il principio generale n.16 e i principi contabili e rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati anche se l'obbligazione giuridica è sorta in esercizi precedenti.

Fondo pluriennale vincolato (FPV)

Il fondo pluriennale vincolato, trattato al punto 5.4 del principio contabile applicato della competenza finanziaria, è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Per gli anni 2023 – 2025 non vi sono previsioni di FPV.

Previsioni di cassa**BILANCIO DI PREVISIONE CASSA RIEPILOGO GENERALE ENTRATE
PER TITOLI**

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREV. CASSA ANNO 2023
	Fondo di Cassa presunto all'1/1/esercizio di riferimento	4.637.364,67
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	23.167.391,59
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.396.386,49
3	<i>Entrate extratributarie</i>	9.894.791,10
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	11.609.157,39
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	0,00
6	<i>Accensione prestiti</i>	40.635,95
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	0,00
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	5.955.635,02
	TOTALE TITOLI	52.063.997,54
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	56.701.362,21

**BILANCIO DI PREVISIONE CASSA RIEPILOGO GENERALE DELLE
SPESE PER TITOLI**

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREV. CASSA ANNO 2023
1	<i>SPESE CORRENTI</i>	28.048.264,32
2	<i>SPESE IN CONTO CAPITALE</i>	11.133.445,18
3	<i>SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>	0,00
4	<i>RIMBORSO DI PRESTITI</i>	1.100.459,58
5	<i>CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</i>	0,00
7	<i>SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</i>	6.095.174,23
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	46.377.343,31
	SALDO DI CASSA	10.324.018,90

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono elaborate in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili.

Il saldo di cassa non negativo assicura il rispetto del comma 6 dell'art.162 del TUEL.

L'organo di revisione, anche con specifiche domande su alcuni capitoli di entrata (rette asili nido, sanzioni codice strada, addizionale Irpef, oneri di urbanizzazione), ha verificato che la previsione di cassa, e quella di competenza, siano state calcolate con ragionevolezza, tenendo conto del trend della riscossione nonché di quanto accantonato al Fondo Crediti dubbia esigibilità di competenza e in sede di rendiconto.

L'organo di revisione rammenta che i singoli direttori o responsabili di servizi devono partecipare alle proposte di previsione autorizzatorie di cassa anche ai fini dell'accertamento preventivo di compatibilità di cui all'art. 183, comma 8, del TUEL.

La differenza fra (residui + previsione di competenza) e previsione di cassa è dimostrata nel seguente prospetto:

BILANCIO DI PREVISIONE CASSA RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TIT.	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI	PREV. COMPETENZA	TOTALE	PREV. CASSA
	Fondo di Cassa presunto all'1/1/esercizio di riferimento				4.637.364,67
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	9.851.344,68	14.512.180,91	24.363.525,59	23.167.391,59
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	101.258,41	1.295.128,08	1.396.386,49	1.396.386,49
3	<i>Entrate extratributarie</i>	4.911.644,09	5.890.357,21	10.802.001,30	9.894.791,10
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	2.250.162,74	9.358.994,65	11.609.157,39	11.609.157,39
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<i>Accensione prestiti</i>	40.635,95	0,00	40.635,95	40.635,95
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	1.038.490,02	4.917.145,00	5.955.635,02	5.955.635,02
	TOTALE TITOLI	18.193.535,89	35.973.805,85	54.167.341,74	52.063.997,54
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	18.193.535,89	35.973.805,85	54.167.341,74	56.701.362,21

BILANCIO DI PREVISIONE CASSA RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI	PREV. COMPETENZA	TOTALE	PREV. CASSA
1	<i>SPESE CORRENTI</i>	8.694.918,68	21.456.761,20	30.151.679,88	28.048.264,32
2	<i>SPESE IN CONTO CAPITALE</i>	2.274.450,53	8.858.994,65	11.133.445,18	11.133.445,18
3	<i>SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<i>RIMBORSO DI PRESTITI</i>	359.554,58	740.905,00	1.100.459,58	1.100.459,58
5	<i>CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
7	<i>SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</i>	1.178.029,23	4.917.145,00	6.095.174,23	6.095.174,23
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.506.953,02	35.973.805,85	48.480.758,87	46.377.343,31
	SALDO DI CASSA				10.324.018,90

Verifica equilibrio corrente anni 2023-2025

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art.162 del TUEL sono così assicurati:

BILANCIO DI PREVISIONE**EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CORRENTE***(solo per gli Enti locali)**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.637.364,67		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	21.697.666,20	21.444.948,20	21.444.948,20
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	21.456.761,20	21.204.043,20	21.204.043,20
<i>di cui:</i>				
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		2.103.415,56	2.103.415,56	2.103.415,56
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	740.905,00	740.905,00	740.905,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo presunto di amministrazione per spese correnti e rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge (concessioni cimiteriali)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**) O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

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

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

BILANCIO DI PREVISIONE**EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CAPITALE E FINALE***(solo per gli Enti locali)**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00

R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	9.358.994,65	980.000,00	850.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	500.000,00	500.000,00	500.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge (concessioni cimiteriali)	(+)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	8.858.994,65	480.000,00	350.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali				
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

Il Collegio vigilerà sul rispetto dei vincoli di cui al comma 460 della legge 232 del 2016,

ANNO 2023

L'importo di € 500.000,00 di entrate in conto capitale destinate al ripiano del bilancio corrente è così costituito:

- € 500.000,00 Oneri di Urbanizzazione

ANNO 2024

L'importo di € 500.000,00 di entrate in conto capitale destinate al ripiano del bilancio corrente è così costituito:

- € 500.000,00 Oneri di Urbanizzazione

ANNO 2025

L'importo di € 500.000,00 di entrate in conto capitale destinate al ripiano del bilancio corrente è così costituito:

- € 500.000,00 Oneri di Urbanizzazione

Entrate e spese di carattere non ripetitivo

L'articolo 25, comma 1, lettera b) della legge 31/12/2009, n.196, relativamente alla classificazione delle entrate dello stato, distingue le entrate ricorrenti da quelle non ricorrenti, a seconda che si riferiscano a proventi la cui acquisizione sia prevista a regime ovvero limitata a uno o più esercizi.

E' definita "a regime" un'entrata che si presenta con continuità in almeno 5 esercizi, per importi costanti nel tempo.

Tutti i trasferimenti in conto capitale sono non ricorrenti a meno che non siano espressamente definiti "continuativi" dal provvedimento o dalla norma che ne autorizza l'erogazione.

E' opportuno includere tra le entrate "non ricorrenti" anche le entrate presenti "a regime" nei bilanci dell'ente, quando presentano importi superiori alla media riscontrata nei cinque esercizi precedenti.

In questo caso le entrate devono essere considerate ricorrenti fino a quando superano tale importo e devono essere invece considerate non ricorrenti quando tale importo viene superato.

Le entrate da concessioni pluriennali che non garantiscono accertamenti costanti negli esercizi e costituiscono entrate straordinarie non ricorrenti sono destinate al finanziamento di interventi di investimento. (cfr. punto 3.10 del principio contabile applicato 4/2 D.Lgs.118/2011)

Nel bilancio sono previste nei primi tre titoli le seguenti entrate e nel titolo I le seguenti spese non ricorrenti:

Entrate non ricorrenti destinate a spesa corrente	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
contributo per permesso di costruire	500.000,00	500.000,00	500.000,00
alienazione beni immobili			
alienazione beni mobili			
contributo sanatoria abusi edilizi e sanzioni			
violazioni TARI (cap. 36/90)	300.000,00	300.000,00	300.000,00
sanzioni in materia urbanistica ed edilizia-cap.139/40	83.000,00	83.000,00	83.000,00
rec. evasione trib. - cap. 19* (collegamento al FCDE)	0,00	0,00	0,00
sanzioni codice della strada* (collegamento al FCDE)	223.549,71	223.549,71	223.549,71
proventi autovelox* (collegamento al FCDE)	240.000,00	240.000,00	240.000,00
altre entrate da specificare			
TOTALE	1.346.549,71	1.346.549,71	1.346.549,71
* eccedenza stan. rispetto alla media degli accertamenti degli anni 2017/2021 (0,00 in caso di eccedenza negativa)			

Spese del titolo 1° non ricorrenti	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
consultazione elettorali e referendarie locali (cap. 12)			
spese per eventi calamitosi			
spese di causa (cap. 45/10)	83.000,00	83.000,00	83.000,00
spese liquidazione società partecipate (cap. 7/00)			
penale estinzione anticipata prestiti			
altre spese da specificare			
TOTALE	83.000,00	83.000,00	83.000,00

La nota integrativa

La nota integrativa allegata al bilancio di previsione indica come disposto dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs. 23/6/2011 n.118 tutte le seguenti informazioni:

- a) i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
- b) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- c) l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- d) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- e) nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
- f) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- g) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
- h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'art. 172, comma 1, lettera a) del Tuel;
- i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI

Verifica della coerenza interna

L'organo di revisione ritiene che le previsioni per gli anni 2023-2025 siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato, con il documento unico di programmazione e con gli atti di programmazione di settore (piano triennale dei lavori pubblici, piano alienazioni e valorizzazione patrimonio immobiliare, ecc.).

Verifica contenuto informativo ed illustrativo del documento unico di programmazione DUP

Il Documento Unico di Programmazione (DUP), è stato predisposto dalla Giunta tenuto conto del contenuto minimo previsto dal Principio contabile applicato alla programmazione (Allegato n. 4/1 al D. Lgs. 118/2011).

Strumenti obbligatori di programmazione di settore

Il Dup contiene i seguenti strumenti obbligatori di programmazione di settore che sono coerenti con le previsioni di bilancio:

- Programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 21 del D. Lgs. 50/2016 è stato redatto conformemente alle modalità e agli schemi approvati con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018 e sarà presentato al Consiglio per l'approvazione unitamente al bilancio preventivo.

Il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici e relativi adeguamenti sono pubblicati ai sensi del D.M. n. 14 del 16 gennaio 2018.

Gli importi inclusi nello schema relativi ad interventi con onere a carico dell'ente trovano riferimento nel bilancio di previsione 2023-2025 ed il cronoprogramma è compatibile con le previsioni di pagamenti del titolo II indicate nel bilancio.

- Programmazione biennale di acquisti di beni e servizi

Il programma biennale di forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a Euro 40.000,00 e relativo aggiornamento è stato redatto conformemente a quanto disposto dai commi 6 e 7 di cui all'art. 21 del D. Lgs. 50/2016 secondo lo schema approvato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018.

Ai sensi del comma 6 dell'art. 21 D. Lgs. 50/2016 il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. Nell'ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatrici individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati. Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello

svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Il programma biennale, dopo la sua approvazione consiliare, dovrà essere pubblicato sul sito dell'Ente nella sezione "Amministrazione trasparente" e sul sito del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e dell' Osservatorio dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture.

- Programmazione triennale fabbisogni del personale

Entro il 31/01/2023 verrà approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione – PIAO – che ricomprenderà il Fabbisogno Triennale del Personale.

Il Collegio ha preso visione dei seguenti documenti:

- Piano triennale di razionalizzazione ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007
- Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 6 luglio 2011, n. 98

- Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art. 58, comma 1 L. n. 112/2008)

VERIFICA DELLA COERENZA ESTERNA

Equilibri di finanza pubblica

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 per 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. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo. Gli enti, infatti, si considereranno "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. 118/2011 (co. 821) come modificato dal DM 01 agosto 2019.***

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2023-2025

A) ENTRATE

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2023-2025, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

Entrate da fiscalità locale

Addizionale Comunale all'Irpef

L'Amministrazione ha ridefinito le aliquote dell'Addizionale Comunale all'Imposta sul Reddito delle Persone Fisiche (I.R.P.E.F.), differenziate per scaglioni di reddito stabiliti dalla legge statale, nel rispetto del principio della progressività come di seguito indicato:

ALIQUTA 2023	DESCRIZIONE
0,60	scaglione di reddito fino ad € 15.000
0,72	scaglione di reddito da € 15.000,01 a € 28.000
0,78	scaglione di reddito da € 28.000,01 a € 50.000
0,80	scaglione di reddito oltre € 50.000,01

L'Amministrazione ha altresì aumentato a € 12.000 la soglia di esenzione dell'Addizionale Comunale IRPEF.

	Prev. Ass. 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
Addizionale Comunale IRPEF	2.360.000,00	2.611.000,00	2.611.000,00	2.611.000,00

Le previsioni di gettito sono coerenti a quanto disposto dal punto 3.7.5 del principio 4/2 del D. Lgs 118/2011.

Imposta IMU

L'art. 1, comma 744, della L. n. 160/2019, conferma che è riservato allo Stato il gettito dell'IMU derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota dello 0,76 per cento; tale riserva non si applica agli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D che sono posseduti dai comuni ed insistono sul rispettivo territorio. Il successivo comma 753 fissa, inoltre, per gli stessi immobili, l'aliquota di base allo 0,86 per cento, di cui la quota pari allo 0,76 per cento è riservata allo Stato, mentre i comuni, con deliberazione del Consiglio comunale, possono aumentarla sino all'1,06 per cento o diminuirla fino al limite dello 0,76 per cento.

Ai sensi dell'art. 1, comma 740, della L. 160/2019, il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili ed il possesso dell'abitazione principale o assimilata, come definita alle lettere b) e c) del comma 741, art. 1, della stessa legge, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 o A/9.

L'Ente ha aumentato i valori al mq. delle aree fabbricabili e l'aliquota IMU degli immobili a disposizione dal 7,6 per mille al 8,6 per mille.

Tariffa TARI

ARERA ha approvato il MTR-2 per la definizione dei costi ammessi a riconoscimento tariffario ai fini della determinazione delle tariffe TARI, prevedendo che il Piano finanziario TARI copra un orizzonte temporale quadriennale, coincidente con il periodo 2022-2025.

Alla luce delle norme di riferimento, i Comuni possono procedere all'approvazione del bilancio di previsione previsto per il triennio 2023-2025 entro il 31 dicembre 2022 anche in assenza delle tariffe TARI relative all'annualità 2023, provvedendo all'approvazione di queste ultime entro il 30 aprile 2023, o eventuale termine successivo nel caso in cui la scadenza per la deliberazione del bilancio di previsione venga posticipata ad una data successiva al 30 aprile, sulla base del Piano finanziario redatto per l'anno 2023 in considerazione dei costi effettivamente sostenuti nell'anno n-2 (2021).

Il gettito stimato per IMU e TARI, è così composto:

IUC	Prev. Ass. 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
IMU (cap. 10 - 11)	3.557.344,02	4.122.198,02	4.122.198,02	4.122.198,02
TARI (cap. 36/20)	2.860.000,00	2.860.000,00	2.860.000,00	2.860.000,00

Altri Tributi Comunali

Oltre all'addizionale comunale all'IRPEF, IMU e TARI, il comune ha istituito i seguenti tributi:

- l'articolo 1, commi 816-847, della Legge 160/2019 ha previsto l'istituzione a decorrere dal 2021 del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e del canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate;

	Prev. Ass. 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
Canone Pubblicità (cap. 27/50)	147.000,00	147.000,00	147.000,00	147.000,00
Canone Affissioni (cap. 27/60)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Canone occupazione permanente (cap. 27/12)	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
Canone occupazione temporanea (cap. 27/22)	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
Canone passi carrai (cap. 27/32)	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Canone mercato (cap. 27/23)	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

	Acc. 2021	Prev. Ass. 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
Recupero evasione tributaria ICI/IMU/TASI (cap. 19)	1.209.440,99	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'			704.514,88	704.514,88	704.514,88
			70,45%	70,45%	70,45%

La quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2023-2025 appare congrua.

Entrate da titoli abitativi (proventi da permessi da costruire)

La previsione delle entrate da titoli abitativi è la seguente:

Anno	Importo	quota x spesa corrente	% alla spesa corrente
2019 (acc.)	393.678,73	250.000,00	63,50%
2020 (acc.)	450.079,93	250.000,00	55,55%
2021 (acc.)	742.520,13	250.000,00	33,67%
2022 (stanz. ass.)	1.019.064,65	500.000,00	49,06%
2023	800.000,00	500.000,00	62,50%
2024	800.000,00	500.000,00	62,50%
2025	800.000,00	500.000,00	62,50%

La Legge n. 232/2016 art. 1 comma 460, e s.m.i. ha previsto che dal 1/1/2018 le entrate da titoli abitativi siano destinati esclusivamente e senza vincoli temporali a:

- realizzazione e manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria;
- risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate;
- interventi di riuso e di rigenerazione;
- interventi di demolizione di costruzioni abusive;
- acquisizione e realizzazione di aree verdi destinate ad uso pubblico;
- interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e della tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico;
- interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura in ambito urbano;
- spese di progettazione.

L'Organo di revisione monitorerà il rispetto dei vincoli di destinazione previsti dalla suddetta normativa.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono così previsti:

	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
Sanzioni ex art. 208 c.1 CdS	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Fondo Crediti Dubbia Esigibilità (art. 208 c.1)	453.328,17	453.328,17	453.328,17
	64,76%	64,76%	64,76%

Sanzioni ex art. 142 c.12bis CdS (autovelox)	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Fondo Crediti Dubbia Esigibilità (art. 142 c.12bis)	262.173,95	262.173,95	262.173,95
	87,39%	87,39%	87,39%

La quantificazione appare congrua in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti.

Con atto di Giunta Comunale, una quota:

- superiore al 50% delle SANZIONI ex art. 208 CdS – FCDE = $0,5 \times (700.000,00 - 453.328,17) = 123.335,92$

- superiore al 100% delle SANZIONI ex art. 142 CdS (accertamenti di velocità mediante dispositivi elettronici) – FCDE = $1,0 \times (300.000,00 - 262.173,95) = 37.826,05$

è stata destinata per interventi di spesa alle finalità di cui agli articoli 208 e 142CdS.

Per l'annualità 2023, la spesa vincolata presenta il seguente dettaglio:

03.01.1.03	Polizia Locale - acquisti di beni e servizi	71.400,00
03.01.1.04	Polizia Locale - trasferimenti correnti	19.500,00
09.05.1.03	Aree protette e parchi naturali - acquisti di beni e servizi	11.500,00
10.05.1.03	Viabilità e infrastrutture stradali - acquisti di beni e servizi	198.125,00
		300.525,00

La Giunta ha destinato euro 19.500,00 alla previdenza integrativa del personale Polizia Locale.

L'organo di revisione ha verificato che l'ente ha correttamente suddiviso nel bilancio le risorse relative alle sanzioni amministrative da codice della strada sulla base delle indicazioni fornite con il D.M. 29 agosto 2018.

Proventi dei beni dell'ente

I proventi dei beni dell'ente fitti attivi ad uso residenziale e recupero spese condominiali sono così quantificati:

	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
Fitti attivi ad uso residenziale (cap. 171)	225.000,00	225.000,00	225.000,00
Fondo Crediti Dubbia Esigibilità	177.334,01	177.334,01	177.334,01
	78,82%	78,82%	78,82%

Gli stanziamenti appaiono congrui in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti.

Proventi dei servizi pubblici

Il dettaglio delle previsioni di proventi e costi dei servizi dell'ente dei servizi a domanda individuale è il seguente:

Servizio	Entrate/prov. prev. 2023	Spese/costi prev. 2023	% copertura 2023
Asilo Nido	581.960,00	514.615,48	113,09%
Corsi extrascolastici	138.000,00	236.180,79	58,43%
Impianti sportivi	117.720,00	426.362,10	27,61%
Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	10.800,00	58.325,88	18,52%
Trasporti funebri e illuminazioni votive	120.000,00	33.087,54	362,67%
Centro Diurno Integrato	381.240,00	357.402,98	106,67%
Totale	1.349.720,00	1.625.974,77	83,01%

Il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE), riferito ai proventi per Asilo Nido, è così quantificato:

	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
Asili Nido (cap. 129/10)	302.000,00	302.000,00	302.000,00
Fondo Crediti Dubbia Esigibilità	14.371,11	14.371,11	14.371,11
	4,76%	4,76%	4,76%

La quantificazione dello stesso appare congrua in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti.

L'organo esecutivo con propria deliberazione allegata al bilancio ha determinato la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale nella misura del 83,01%.

B) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

Le previsioni degli esercizi 2023-2025 per macroaggregati di spesa corrente confrontate con la spesa risultante dalla previsione assestata 2022 è la seguente:

Sviluppo previsione per aggregati di spesa:

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI					
PREVISIONI DI COMPETENZA					
TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Assestato 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TITOLO 1 - Spese correnti				
101	Redditi da lavoro dipendente	5.559.751,33	5.229.728,02	5.229.728,02	5.229.728,02
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	475.314,45	501.647,72	501.647,72	501.647,72
103	Acquisto di beni e servizi	11.842.345,18	11.493.089,16	11.260.176,19	11.282.451,19
104	Trasferimenti correnti	1.390.696,82	1.340.715,10	1.340.715,10	1.340.715,10
105	Trasferimenti di tributi				
106	Fondi perequativi				
107	Interessi passivi	266.080,00	237.125,00	237.125,00	237.125,00
108	Altre spese per redditi da capitale				
109	Rimborsi e poste correttive entrate	38.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
110	Altre spese correnti	2.648.635,44	2.631.456,20	2.611.651,17	2.589.376,17
100	Totale TITOLO 1	22.220.823,22	21.456.761,20	21.204.043,20	21.204.043,20
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale				
202	Investimenti fissi lordi	3.944.146,34	5.462.723,76	420.000,00	290.000,00
203	Contributi agli investimenti	298.623,89	3.396.270,89	60.000,00	60.000,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale				
205	Altre spese in conto capitale				
200	Totale TITOLO 2	4.242.770,23	8.858.994,65	480.000,00	350.000,00

Spese di personale

La spesa per redditi di lavoro dipendente prevista per gli esercizi 2023-2025, tiene conto delle assunzioni previste nella programmazione del fabbisogno e risulta coerente:

- con l'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto al valore medio del triennio 2011/2013, pari ad € 5.640.575,92, considerando l'aggregato rilevante comprensivo dell'IRAP ed al netto dei rinnovi contrattuali, come risultante dal prospetto a seguire;
- con i vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa non superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009, tenuto altresì conto che in ogni caso sono escluse dalle limitazioni previste da tale comma le spese sostenute per le assunzioni a tempo determinato ai sensi dell'articolo 110, comma 1, del testo unico di cui al [decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267](#).

L'andamento dell'aggregato rilevante nei diversi esercizi compresi nel bilancio di previsione raffrontato con il vincolo da rispettare è il seguente:

Spese di personale	Media 2011/2013	previsione 2023	previsione 2024	previsione 2025
Spese macroaggregato 101		5.229.728,02	5.229.728,02	5.229.728,02
Spese macroaggregato 103		57.870,00	57.870,00	57.870,00
Irap macroaggregato 102		318.447,72	318.447,72	318.447,72
Altre spese: macroaggr. 104 Pensione integrativa Polizia Locale		19.500,00	19.500,00	19.500,00
Altre spese: formazione		14.350,00	14.350,00	14.350,00
Totale spese di personale (A)		5.639.895,74	5.639.895,74	5.639.895,74
(-) Componenti escluse (B)		502.159,62	502.159,62	502.159,62
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B (ex art. 1, comma 557, Legge 296/2006)	5.640.575,92	5.137.736,12	5.137.736,12	5.137.736,12

La previsione per gli anni 2023, 2024 e 2025 è inferiore alla spesa media del triennio 2011/2013 che era pari a euro 5.640.575,92.

Con riferimento all' ART. 33, COMMA 2, DL N. 34/2019, DEL DM 17/03/2020 nonché alla CIRCOLARE FP DEL 13/05/2020, il Collegio ha preso atto dei calcoli previsti dalla norma predisposti dagli uffici ed elaborati dal responsabile ragioneria utilizzando i dati del rendiconto 2021.

Dai conteggi L'Ente si attesta ad una percentuale nel rapporto spesa personale e media entrate ultimi rendiconti al netto FCDE del 31,45%, pertanto nella soglia di Rientro.

L'Ente dovrebbe procedere pertanto ad una progressiva riduzione della spesa almeno fino sotto il 31% entro il 2025. Si rileva che in bilancio l'importo stanziato è superiore al valore utilizzato per il conteggio 2021 pari ad Euro 5.044.000,00 e dunque apparentemente non in aderenza alla filosofia auspicata dalla norma.

Il Collegio ha preso atto delle argomentazioni indicate nella relazione del responsabile amministrativo, in cui si riporta che: *“ la previsione di bilancio di macroaggregato 01 del bilancio di previsione 2023-2025, annualità 2023, di € 5.228.728,02 è comprensiva dei nuovi valori tabellari del CCNL 2019-2021 (per Euro 140.733,45) e degli accantonamenti per futuri incrementi contrattuali del CCNL 2022-2024 stimati in € 125.994,57.*

Resta inteso che l'Ente, in applicazione al D.M. 17/03/2020, nel formulare il futuro piano assunzionale si ritiene vincolato ai limiti previsti dalla normativa vigente.”

Alla luce delle considerazioni di cui sopra il Collegio monitorerà che tutti gli strumenti di programmazioni 2023 siano coerenti alle limitazioni i spesa.

Spese per acquisto beni e servizi

Il D.L. n. 194 del 26.10.2019, convertito in Legge 19 dicembre 2019, n. 127, ha disposto che, tra altri, cessava di applicarsi agli enti locali l'art. 2, comma 594 della Legge 244/2007, venendo così meno la necessità di adottare piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dei beni quali dotazioni strumentali (fra cui le apparecchiature di telefonia mobile), dotazioni informatiche, autovetture di servizio.

Lo stesso D.L. n. 194/2019, ha fatto venire meno l'applicazione per gli enti locali dell'art. 5, comma 2, del D.L. n. 95/2012, che riguardava la spesa per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi.

Il D.L. 78/2010 all'art.8 comma 1 prevede per le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria il limite del 2% del valore dell'immobile utilizzato.

Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)

Il [principio applicato 4/2](#), punto 3.3. prevede che le entrate di dubbia e difficile esazione siano accertate per l'intero importo del credito; si tratta di entrate per le quali non è certa la riscossione integrale, quali le sanzioni amministrative al codice della strada, le rette per servizi pubblici a domanda, i proventi derivanti dalla lotta all'evasione, ecc..

Per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio è effettuato un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione. A tal fine è stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

La dimostrazione della quota accantonata a FCDE nel bilancio 2023-2025 è evidenziata nei prospetti che seguono per singola tipologia di entrata. Il FCDE è determinato applicando all'importo complessivo degli stanziamenti di ciascuna delle entrate una percentuale pari al complemento a 100 delle medie calcolate come di seguito specificato.

I calcoli sono stati effettuati applicando al rapporto tra gli incassi in c/competenza e gli accertamenti degli ultimi 5 esercizi, il metodo della media semplice (rapporto tra la media della somma degli incassi totali degli ultimi 5 esercizi e media della somma degli accertamenti totali degli ultimi 5 esercizi. Il FCDE è dato dal completamento a 100 di tale rapporto percentuale).

Nelle tre annualità 2023 – 2024 – 2025 lo stanziamento di bilancio riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità è pari al 100%.

L'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità non è oggetto di impegno e genera un'economia di bilancio che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

L'Organo di revisione ha accertato la regolarità del calcolo del fondo ed il rispetto della percentuale minima di accantonamento.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2023-2025 risulta come dai seguenti prospetti:

ANNO 2023

Tipologia	Denominazione	Stanz. bil. (a)	Accant. obbligatorio al fondo (b)	Accant. effettivo 100% (c)	Percentuale (d)=(c/a)
1010100	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati				
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	3.860.000,00	1.196.208,32	1.196.208,32	30,99
1010200	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)				
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) non accertati per cassa				
1010300	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)				
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) non accertati per cassa				
1010400	Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi				
1020100	Tipologia 201 - Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1020200	Tipologia 202 - Contributi sociali a carico delle persone non occupate				
1030100	Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali				
1030200	Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma				
	totale titolo 1	3.860.000,00	1.196.208,32	1.196.208,32	30,99
2010100	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
2010200	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie				
2010300	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese				
2010400	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private				
2010500	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea				
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo				
	totale titolo 2				

	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	3.860.000,00	1.196.208,32	1.196.208,32	30,99
1010200	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)				
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) non accertati per cassa				
1010300	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)				
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) non accertati per cassa				
1010400	Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi				
1020100	Tipologia 201 - Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1020200	Tipologia 202 - Contributi sociali a carico delle persone non occupate				
1030100	Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali				
1030200	Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma				
	totale titolo 1	3.860.000,00	1.196.208,32	1.196.208,32	30,99
2010100	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
2010200	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie				
2010300	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese				
2010400	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private				
2010500	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea				
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo				
	totale titolo 2				
3010000	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	527.000,00	191.705,12	191.705,12	36,38
3020000	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.000.000,00	715.502,12	715.502,12	71,55
3030000	Tipologia 300 - Interessi attivi				

3040000	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale				
3050000	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti				
	totale titolo 3	1.527.000,00	907.207,24	907.207,24	59,41
4010000	Tipologia 100 - Tributi in conto capitale				
4020000	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti				
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche				
	Contributi agli investimenti da UE				
	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE				
4030000	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale				
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche				
	Trasferimenti in conto capitale da UE				
	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE				
4040000	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali				
4050000	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale				
5010000	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie				
5020000	Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine				
5030000	Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine				
5040000	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie				
	totale generale	5.387.000,00	2.103.415,56	2.103.415,56	39,05

ANNO 2025					
Tipologia	Denominazione	Stanz. bil. (a)	Accant. obbligatorio al fondo (b)	Accant. effettivo 100% (c)	Percentuale (d)=(c/a)
1010100	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati				
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	3.860.000,00	1.196.208,32	1.196.208,32	30,99
1010200	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)				

	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
	Tipologia 102 - Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) non accertati per cassa				
1010300	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)				
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) non accertati per cassa				
1010400	Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi				
1020100	Tipologia 201 - Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1020200	Tipologia 202 - Contributi sociali a carico delle persone non occupate				
1030100	Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali				
1030200	Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma				
	totale titolo 1	3.860.000,00	1.196.208,32	1.196.208,32	30,99
2010100	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
2010200	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie				
2010300	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese				
2010400	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private				
2010500	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea				
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo				
	totale titolo 2				
3010000	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	527.000,00	191.705,12	191.705,12	36,38
3020000	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.000.000,00	715.502,12	715.502,12	71,55
3030000	Tipologia 300 - Interessi attivi				
3040000	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale				
3050000	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti				
	totale titolo 3	1.527.000,00	907.207,24	907.207,24	59,41
4010000	Tipologia 100 - Tributi in conto capitale				

4020000	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti				
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche				
	Contributi agli investimenti da UE				
	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE				
4030000	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale				
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche				
	Trasferimenti in conto capitale da UE				
	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE				
4040000	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali				
4050000	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale				
5010000	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie				
5020000	Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine				
5030000	Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine				
5040000	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie				
totale generale		5.387.000,00	2.103.415,56	2.103.415,56	39,05

Fondo di riserva di competenza

La previsione del fondo di riserva ordinario, iscritto nella missione 20, programma 1, titolo 1, macroaggregato 10 del bilancio, ammonta a:

	Fondo Riserva	Spese correnti	%
ANNO 2023	141.540,64	21.456.761,20	0,66%
ANNO 2024	121.735,61	21.204.043,20	0,57%
ANNO 2025	99.460,61	21.204.043,20	0,47%

rientra nei limiti previsti dall'articolo 166 del **TUEL**.

L'organo di revisione ha preso atto che la metà della quota minima del fondo di riserva è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione.

Fondi per spese potenziali

Sono previsti accantonamenti per le seguenti passività potenziali:

FONDO	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Accantonamento per contenzioso (cap. 9/01)	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Accantonamento per perdite organismi partecipati (cap. 8/00)	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Accantonamento per indennità fine mandato (cap. 1/72)	3.800,00	3.800,00	3.800,00
Accantonamento per gli adeguamenti del CCNL			
Altri accantonamenti			
Totale	53.800,00	53.800,00	53.800,00

A fine esercizio come disposto dall'art.167, comma 3 del TUEL le economie di bilancio dovranno confluire nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

Fondo di riserva di cassa

La consistenza del fondo di riserva di cassa rientra nei limiti di cui all'art. 166, comma 2 quater del TUEL (non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali).

ORGANISMI PARTECIPATI

Nel corso del triennio 2023-2025 l'ente non prevede di esternalizzare servizi.

Tutti gli organismi partecipati hanno approvato i bilanci d'esercizio al 31/12/2021, che sono pubblicati sui rispettivi siti istituzionali.

Le società partecipate nell'ultimo bilancio approvato non hanno presentato perdite che hanno richiesto gli interventi di cui all'art. 2447 del codice civile e/o all'art. 2482-ter del codice civile; i risultati sono i seguenti:

SOCIETA' PARTECIPATE	QUOTA POSSEDUTA 2021	RISULTATO
		2021
ASM SPA	51%	17.914
ASM SRL	100%	156.343
NED SRL	27,62%	102.107
CAP HOLDING	1,43%	24.369.148

Con Delibera di Consiglio Comunale n. 41 del 17/10/2022 è stata autorizzata la vendita del 51% di azioni ASM spa a Gesam Gas e Luce spa.

Il gettito previsto – euro 4.086.270,89 – è stato imputato nel Bilancio di Previsione 2023 al tit. IV dell'Entrata.

Adeguamento statuti

Dalla verifica in materia di adeguamento degli statuti societari ex art. 26 del D.Lgs. n. 175/2016, risulta che gli statuti delle società controllate sono adeguati alle disposizioni del suddetto decreto; l'Ente ha partecipazioni in Società mista pubblico-privata.

Accantonamento a copertura di perdite

E' previsto in Bilancio un Fondo Perdite d'esercizio Società Partecipate di € 25.000,00, da utilizzarsi nel caso in cui all'atto dell'approvazione dei Bilanci d'esercizio si rilevassero risultati d'esercizio negativi non immediatamente ripianabili.

La ricognizione delle Partecipate è stata comunicata con le modalità previste dall'art. 17 del D.L. 90/2014, convertito con modificazioni dalla Legge 114/2014, al MEF, struttura competente per l'indirizzo, il controllo e il monitoraggio prevista dall'art.15 del D.Lgs. 175/2016, per il tramite dell'applicativo informativo "Partecipazioni" del portale del Tesoro.

Garanzie rilasciate

Le garanzie rilasciate a favore degli organismi partecipati dall'Ente sono così dettagliate:

Denominazione Sociale	Motivo del rilascio della garanzia	Tipologia di garanzia	Importo della garanzia
Garanzia rilasciata in favore della Società ASM Garbagnate Milanese S.p.A., trasferita ad ASM Farmacie Comunali Garbagnate Milanese S.r.l., subentrante nel mutuo a seguito avvenuta scissione della seconda società dalla prima.	Contratto di finanziamento stipulato, in origine da ASM Garbagnate Milanese S.p.A., il 19.12.2014 con la Banca Popolare di Milano S.c.r.l. (mutuo ventennale, rimborsabile in 240 rate mensili, ultima scadenza 21.12.2034), poi trasferita alla Società ASM Farmacie Comunali S.r.l.	Garanzia fidejussoria	€ 2.324.314,00

Il Collegio, si riserverà di approfondire quanto rilevato ed espresso nel presente paragrafo.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Finanziamento spese in conto capitale

Le spese in conto capitale previste negli anni 2023, 2024 e 2025 sono finanziate come segue:

Finanziamento spese in conto capitale

	anno 2023	anno 2024	anno 2025
FPV			
Reiscrizioni di mutui e contributi conto capitale			
Contributi in conto capitale	4.172.723,76	130.000,00	0,00
Mutuo (devoluzione)			
Alienazione Beni Mobili	4.086.270,89		
Alienazione Beni Immobili	300.000,00	50.000,00	50.000,00
Oneri di Urbanizzazione	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Totale	8.858.994,65	480.000,00	350.000,00

Stanziamanti titolo II spesa riconducibili al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – PNRR:

Codice	Descrizione	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
01112.02.820000	PNRR - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - CUP C81F22001160006 (corr. cap. 820/00 E)	280.932,00	0,00	0,00
04022.02.860000	PNRR - Linea di finanziamento "Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 L.145/2018" - CUP C84D22001370001 -(corr. cap. 860/00 E) - SCUOLA PRIMARIA KAROL WOJTYLA	1.000.000,00	0,00	0,00
04022.02.850000	PNRR - Missione 5 - Componente 2 - Investimento/SubInvestimento 2.1 - RIGENERAZIONE URBANA - CUP C84E21000310001 (corr. cap. 850/00 E) - SCUOLA PRIMARIA ALLENDE	600.000,00	0,00	0,00
04022.02.855000	PNRR - Linea di finanziamento "Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 L.145/2018" - CUP C84D22001380001 (corr. cap. 855/00 E) - SCUOLA PRIMARIA A. MORO	600.000,00	0,00	0,00
04012.02.865000	PNRR - Linea di finanziamento "Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 L.145/2018" - CUP C84D22001400001-(corr. cap. 865/00 E) - SCUOLA MATERNA QUADRIFOGLIO	400.000,00	0,00	0,00
12012.02.875000	PNRR - Linea di finanziamento "Contributi interventi di messa in sicurezza edifici e territorio art. 1 co. 139 L.145/2018" - CUP C84D22001390001-(corr. cap. 875/00 E) - ASILO NIDO VIA BOLZANO	400.000,00	0,00	0,00
04022.02.870000	PNRR - Stato Fondo Sviluppo e Coesione - Contributo piccoli investimenti legge di bilancio 2020 comma 29 - (corr. cap. 870/00 E) - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLE MEDIE	130.000,00	130.000,00	0,00

Investimenti senza esborsi finanziari

Non sono programmati per gli anni 2023-2025 investimenti senza esborso finanziario (transazioni non monetarie) rilevati in bilancio nell'entrata e nella spesa.

L'organo di revisione ha rilevato che l'ente non ha posto in essere contratti di leasing finanziario e/o contratti assimilati.

Limitazione acquisto immobili

L'Ente non prevede di acquisire immobili nel triennio in esame.

INDEBITAMENTO

L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale risulta compatibile per gli anni 2023, 2024 e 2025 con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL e nel rispetto dell'art. 203 del TUEL.

L'incidenza degli interessi passivi, compresi quelli derivanti da garanzie fideiussorie prestate, sulle entrate correnti del penultimo rendiconto precedente o su quelle previste è così prevista in relazione anche ai limiti di cui al citato art. 204 del TUEL:

Incidenza interessi passivi su entrate correnti:

	2021	2022	2023	2024	2025
Interessi pass. (pag/stanz)	293.465,20	265.920,73	237.125,00	237.125,00	237.125,00
entrate correnti	17.751.435,56	18.213.002,68	18.361.058,18	21.422.421,61	21.697.666,20
% su entrate correnti	1,65%	1,46%	1,29%	1,11%	1,09%
Limite art. 204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%

Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La previsione di spesa per gli anni 2023, 2024 e 2025 per interessi passivi e oneri finanziari diversi è congrua sulla base del riepilogo predisposto dal responsabile del servizio finanziario degli altri prestiti contratti a tutt'oggi e rientra nel limite di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL come calcolato nel precedente prospetto.

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione

Anno	2021	2022	2023	2024	2025
Residuo debito (+)	6.903.005,57	6.218.484,83	5.506.419,70	4.765.514,70	4.024.609,70
Nuovi prestiti (+)					
Devoluzioni mutui					
Prestiti rimborsati (-) (pag/stanz)	-684.520,74	-712.065,13	-740.905,00	-740.905,00	-740.905,00
Estinzioni anticipate (-)					
Altre variazioni +/- (da specificare)					
Totale fine anno	6.218.484,83	5.506.419,70	4.765.514,70	4.024.609,70	3.283.704,70
Nr. Abitanti al 31/12	26.965	26.965	26.965	26.965	26.965
Debito medio per abitante	230,61	204,21	176,73	149,25	121,78

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Anno	2021	2022	2023	2024	2025
------	------	------	------	------	------

Oneri finanziari (pag/stanz)	293.465,20	265.920,73	237.125,00	237.125,00	237.125,00
Quota capitale (pag/stanz)	684.520,74	712.065,13	740.905,00	740.905,00	740.905,00
Totale fine anno	977.985,94	977.985,86	978.030,00	978.030,00	978.030,00

E' in essere una fideiussione di € 2.324.314,00 (valore al 31/12/2021) a favore di ASM Farmacie Comunali s.r.l., società totalmente partecipata dal Comune di Garbagnate Milanese.

OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

Il sottoscritto Collegio dei Revisori dei Conti a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti, richiamata l'attenzione dell'Amministrazione comunale su quanto già osservato in materia di previsione degli impegni di spesa, esprime le seguenti ulteriori osservazioni, suggerimenti ed esortazioni all'Amministrazione comunale, invitando il Responsabile del Settore Finanziario a porre in essere le seguenti attività:

1. Accertata la particolare situazione delle entrate aventi carattere di straordinarietà e/o eccezionalità, effettuare un attento e costante monitoraggio per il conseguimento dell'equilibrio economico del bilancio di previsione relativo all'esercizio 2023: in particolare, ove sia possibile definire un vincolo di destinazione tra entrate ed uscite, si suggerisce di assumere le relative determinazioni di impegno soltanto dopo l'effettivo accertamento delle entrate correnti ad esse correlate; dovrà essere prestata la massima attenzione e dovrà essere effettuato un attento monitoraggio da parte del Responsabile del Servizio Finanziario con l'eventuale riequilibrio mediante l'utilizzo delle quote disponibili dell'avanzo di amministrazione e l'eventuale riduzione degli stanziamenti delle spese. Considerato che sono state destinate alla copertura del "disavanzo economico" (deficit delle entrate correnti rispetto alle spese) una quota notevole di proventi derivanti dalle concessioni edilizie (500.000 euro), il Collegio raccomanda di verificare puntualmente e di monitorare l'effettivo realizzo di tali entrate.
2. Con riferimento all'andamento delle effettive entrate per addizionale comunale all'Irpef, previste, in continuità con l'esercizio precedente si raccomanda al Responsabile del Settore Finanziario un attento e continuo monitoraggio di tale entrata, in funzione dell'andamento dei redditi sui quali questa si basa, più che mai soggetti alle incertezze legate alla crisi economica degli ultimi anni non ancora superata e semmai aggravata dall'emergenza sanitaria ancora corrente ed in considerazione della disapplicazione della modalità di calcolo prevista dal principio contabile, di cui al punto 3.7.5 dell'allegato 4/2 del D. Lgs 118/2011, di tale entrata.
3. Considerata la naturale tendenza alla crescita delle spese correnti, monitorare attentamente l'andamento degli impegni di spesa e mantenere alta l'attenzione sulle effettive esigenze di spesa dei diversi Uffici e Servizi comunali, che dovranno essere valutate anche ricercando sul piano dell'organizzazione possibili spazi di economicità, utilmente conseguibili attraverso una periodica revisione delle scelte organizzative, procedurali ed operative di ogni Settore dell'Ente.
4. In tema di vincoli su spesa del personale si rimanda alle considerazioni fatte nello specifico paragrafo e si **invita** l'Ente a tenere conto della riduzione di spesa dettata dalla norma, in particolare negli atti prodromici come il PIAO al fine di rispettare nel 2025 lo spirito dettato dalla norma art. 33, comma 2 del D.L. 30 aprile 2019, n. 34

CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del TUEL e tenuto conto:

- dei documenti predisposti dai responsabili funzione ed elaborati dal responsabile del servizio finanziario e dalle attestazioni richieste dall'Organo di Revisione in merito alle previsioni di entrate derivante da oneri di urbanizzazione e da proventi da sanzioni dal codice della strada, dei proventi per rette su asili, da proventi per addizionale IRPEF
- delle documentazioni a supporto delle variazioni rispetto all'anno precedente;
- della verifica effettuata sugli equilibri di competenza e di cassa.

L'organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del TUEL e dalle norme del D.Lgs. n.118/2011 e dai principi contabili applicati n.4/1 e n. 4/2 allegati al predetto decreto legislativo;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio, fatta eccezione per le poste di cui attende attestazioni e richiamate le osservazioni e i suggerimenti di cui sopra;
- ha rilevato la coerenza esterna ed in particolare la possibilità con le previsioni proposte di rispettare i limiti disposti dalle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

Ed esprime, pertanto, parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2023-2025 e sui documenti allegati con le osservazioni e suggerimenti di cui al paragrafo sopra.

L'ORGANO DI REVISIONE

Bocca Matteo – Presidente

Bosco Nicolò – Componente

Ruberti Stefano – Componente



CITTA' DI GARBAGNATE MILANESE
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

N. 103 DATA: 21/11/2022

OGGETTO: VERIFICA DELLA QUANTITA' E QUALITA' DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALL'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA ED ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E TERZIARIE - D.LGS N. 267/2000 ART. 172 COMMA 1 LETT. B. VERIFICA DELLA QUANTITA' E QUALITA' DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALL'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA ED ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E TERZIARIE - D.LGS N. 267/2000 ART. 172 COMMA 1 LETT. B.

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

L'anno duemilaventidue addì ventuno del mese di Novembre alle ore 15:40 nella sala delle adunanze, convocata la Giunta Comunale, sono intervenuti i signori:

1	BARLETTA DANIELE DAVIDE	Presente
2	TRAVAGLIATI SIMONA MARIA	Presente
3	DAGA IVAN	Presente
4	ABATE PRIMAVERA	Presente
5	PIROLA ALBERTO	Presente
6	BONIARDI FABIO	Presente

Totale presenti: 6

Totale assenti: 0

Partecipa alla seduta il Segretario Generale Dott.ssa Roberta Beltrame.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sindaco Dott. Daniele Davide Barletta - assume la presidenza e dichiara aperta la seduta, per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: VERIFICA DELLA QUANTITA' E QUALITA' DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALL'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA ED ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E TERZIARIE - D.LGS N. 267/2000 ART. 172 COMMA 1 LETT. B. VERIFICA DELLA QUANTITA' E QUALITA' DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALL'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA ED ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E TERZIARIE - D.LGS N. 267/2000 ART. 172 COMMA 1 LETT. B.

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamati

- la deliberazione n. 41 del 22 Dicembre 2021 approvata dal Consiglio Comunale, avente ad oggetto: "Approvazione Documento Unico di Programmazione 2022-2024 integrato con nota di aggiornamento, ai sensi del comma 1 dell'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000 e del Bilancio di previsione 2022-2024 e relativi allegati";
- la deliberazione n. 130 del 29 Dicembre 2021 approvata dalla Giunta Comunale avente come oggetto: "APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) PER IL PERIODO 2022-2024";
- la proposta n. 121 del 17/11/2022 del Settore Pianificazione E Patrimonio, avente ad oggetto: "VERIFICA DELLA QUANTITA' E QUALITA' DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALL'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA ED ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E TERZIARIE - D.LGS N. 267/2000 ART. 172 COMMA 1 LETT. B. VERIFICA DELLA QUANTITA' E QUALITA' DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALL'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA ED ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E TERZIARIE - D.LGS N. 267/2000 ART. 172 COMMA 1 LETT. B. sottoscritta dal Direttore del Settore Pianificazione E Patrimonio Geom. Marcello Ceriani, che viene allegata alla seguente deliberazione a formare parte integrante e sostanziale di essa;
- ritenuto di condividerne e farne propri i contenuti e le considerazioni ivi espresse;

Visti

- Il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso dal Direttore del Settore Pianificazione E Patrimonio, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs 267/2000 (all. b);
- il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso dal Responsabile del Servizio Amministrativo Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs 267/2000 (all. c);
- lo Statuto Comunale;
- il D.Lgs. 267/2000;
- ad unanimità di voti, espressi in forma palese

DELIBERA

Per tutte le ragioni espresse in premessa della proposta n. 121 del 17/11/2022, qui richiamate e da intendersi ritrascritte.

1. Di approvare la proposta n. 121 del 17/11/2022 del Settore Pianificazione E Patrimonio, avente ad oggetto: “VERIFICA DELLA QUANTITA’ E QUALITA’ DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALL’EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA ED ALLE ATTIVITA’ PRODUTTIVE E TERZIARIE - D.LGS N. 267/2000 ART. 172 COMMA 1 LETT. B. VERIFICA DELLA QUANTITA’ E QUALITA’ DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALL’EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA ED ALLE ATTIVITA’ PRODUTTIVE E TERZIARIE - D.LGS N. 267/2000 ART. 172 COMMA 1 LETT. B. sottoscritta dal Direttore del Settore Pianificazione E Patrimonio Geom. Marcello Ceriani, che viene allegata alla seguente deliberazione a formare parte integrante e sostanziale di essa.
2. Di dare atto che, a seguito della piena attuazione del Piano di Zona Consortile di Edilizia Economico Popolare e della procedura di scioglimento del CIMEP, non è prevista l’acquisizione e cessione di aree e fabbricati da destinarsi all’attuazione di PEEP.
3. Di dare atto che nel PGT approvato con deliberazione Consiliare n. 2 del 02.02.2022, non sono presenti comparti e relative aree che necessitano l’acquisizione per dare attuazione ad interventi da destinare a P.I.P. (Piani per Insediamenti Produttivi) ex lege 865/1971, né altre aree destinate a PEEP (Piani di Edilizia Economica e Popolare).
4. Di dichiarare pertanto, ai fini di cui all’art. 172, 1° comma, lett. b) del D.Lgs 267 del 18/08/2000 che non esistono, allo stato attuale, aree e fabbricati da acquisire da destinarsi alla residenza per l’edilizia economico popolare, alle attività produttive e terziarie.
5. Di dare atto, che per quanto riguarda la cessione in proprietà di aree già concesse in diritto di superficie, in attuazione delle deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 del 25.11.2013 e dei successivi aggiornamenti indicati con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 36 del 29.06.2015 e n. 40 del 28.06.2017 per i comparti previsti nell’anno 2023, si rimanda al Piano delle Alienazioni, dando atto che la cessione avverrà secondo le previsioni delle perizie tecniche di valutazione delle singole aree.
6. Di dare atto, che per l’ulteriore cessione di aree o di immobili che saranno indicate nel piano delle alienazioni si procederà previa perizia estimativa delle stesse.
7. Di dare atto, che eventuali nuove indicazioni sulla destinazione delle aree potranno essere fornite esclusivamente tramite variante al vigente Piano di Governo del Territorio.
8. Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell’art. 134 del T.U. D.Lgs n. 267 del 18.8.2000.

Allegati:

- a) Proposta n. 121 del 17/11/2022 del Settore Pianificazione E Patrimonio.
- b) Parere regolarità tecnica ex art. 49 D.Lgs n. 267/2000.
- c) Parere regolarità contabile ex art. 49 D.Lgs n. 267/2000.

DELIBERAZIONE G.C. N. 103 DEL 21/11/2022

Il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto.

IL SINDACO
DOTT. DANIELE DAVIDE BARLETTA

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA ROBERTA BELTRAME

La presente deliberazione viene resa immediatamente eseguibile dalla Giunta Comunale, ai sensi dell'art. 134, comma 4, Testo Unico D.L.gs. n.267/00.

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA ROBERTA BELTRAME

Data 21/11/2022



**CITTA' DI GARBAGNATE MILANESE
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO**

N. 102 DATA: 21/11/2022

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE IMMOBILIARI 2023-2025

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

L'anno duemilaventidue addì ventuno del mese di Novembre alle ore 15:40 nella sala delle adunanze, convocata la Giunta Comunale, sono intervenuti i signori:

1	BARLETTA DANIELE DAVIDE	Presente
2	TRAVAGLIATI SIMONA MARIA	Presente
3	DAGA IVAN	Presente
4	ABATE PRIMAVERA	Presente
5	PIROLA ALBERTO	Presente
6	BONIARDI FABIO	Presente

Totale presenti: 6

Totale assenti: 0

Partecipa alla seduta il Segretario Generale Dott.ssa Roberta Beltrame.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sindaco Dott. Daniele Davide Barletta - assume la presidenza e dichiara aperta la seduta, per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE IMMOBILIARI 2023-2025

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamati

- la deliberazione n. 41 del 22 Dicembre 2021 approvata dal Consiglio Comunale, avente ad oggetto: "Approvazione Documento Unico di Programmazione 2022-2024 integrato con nota di aggiornamento, ai sensi del comma 1 dell'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000 e del Bilancio di previsione 2022-2024 e relativi allegati";
- la deliberazione n. 130 del 29 Dicembre 2021 approvata dalla Giunta Comunale avente come oggetto: "APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) PER IL PERIODO 2023-2025";
- la proposta n. 120 del 17/11/2022 del Settore Pianificazione E Patrimonio avente ad oggetto: "PROPOSTA DI APPROVAZIONE PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE IMMOBILIARI 2022-2024 PROPOSTA DI APPROVAZIONE PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE IMMOBILIARI 2022-2024", sottoscritta dal direttore del Settore Pianificazione E Patrimonio Geom. Marcello Ceriani, che viene allegata alla seguente deliberazione a formare parte integrante e sostanziale di essa;
- ritenuto di condividerne e farne propri i contenuti e le considerazioni ivi espresse;

Visti

- il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso dal Direttore del Settore Pianificazione E Patrimonio, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs 267/2000 (all. b);
- il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso dal Responsabile del Servizio Amministrativo Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs 267/2000 (all. c);
- lo Statuto Comunale;
- il D.Lgs. 267/2000;
- ad unanimità di voti, espressi in forma palese

DELIBERA

Per tutte le ragioni espresse in premessa della proposta n. 120 del 17/11/2022, qui richiamate e da intendersi ritrascritte.

1. Di approvare la proposta 120 del 17/11/2022 del Settore Pianificazione e Patrimonio avente ad oggetto: "PROPOSTA DI APPROVAZIONE PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE IMMOBILIARI 2023-2025" sottoscritta dal direttore del Settore Pianificazione e Patrimonio Geom. Marcello Ceriani, che viene allegata alla seguente deliberazione a formare parte integrante e sostanziale di essa.

2. Di proporre al Consiglio Comunale, per i motivi esposti in premessa della proposta n. 120 del 17/11/2022, l'approvazione del Piano delle Valorizzazioni e delle Alienazioni Immobiliari 2023-2025, di cui all'allegato A) parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dall'elenco dei beni corredato dalle stime dei valori degli stessi.
3. Di dare atto che il Piano delle Valorizzazioni e delle Alienazioni Immobiliari, approvato dal Consiglio Comunale, costituirà allegato al Bilancio di Previsione 2023 ed ai correlati documenti di Programmazione 2023.
4. Di demandare al Direttore del Settore Pianificazione E Patrimonio, gli adempimenti necessari e conseguenti al presente provvedimento.
5. Di dichiarare la presente deliberazione, con separata ed unanime votazione, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs n. 267/2000, stando l'urgenza nel provvedere.

Allegati:

- A) Proposta n. 120 del Settore Settore Pianificazione E Patrimonio.
- B) Parere regolarità tecnica ex art. 49 D.Lgs n. 267/2000.
- C) Parere regolarità contabile ex art. 49 D.Lgs n. 267/2000.

DELIBERAZIONE G.C. N. 102 DEL 21/11/2022

Il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto.

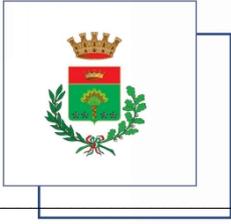
IL SINDACO
DOTT. DANIELE DAVIDE BARLETTA

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA ROBERTA BELTRAME

La presente deliberazione viene resa immediatamente eseguibile dalla Giunta Comunale ai sensi dell'art. 134, comma 4, Testo Unico D.L.gs. n.267/00.

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA ROBERTA BELTRAME

Data 21/11/2022



**CITTA' DI GARBAGNATE MILANESE
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO**

N. 97 DATA: 21/11/2022

OGGETTO: APPROVAZIONE TARIFFARIO UNICO ANNO 2023.

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

L'anno duemilaventidue addì ventuno del mese di Novembre alle ore 15:40 nella sala delle adunanze, convocata la Giunta Comunale, sono intervenuti i signori:

1	BARLETTA DANIELE DAVIDE	Presente
2	TRAVAGLIATI SIMONA MARIA	Presente
3	DAGA IVAN	Presente
4	ABATE PRIMAVERA	Presente
5	PIROLA ALBERTO	Presente
6	BONIARDI FABIO	Presente

Totale presenti: 6

Totale assenti: 0

Partecipa alla seduta il Segretario Generale Dott.ssa Roberta Beltrame.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sindaco Dott. Daniele Davide Barletta - assume la presidenza e dichiara aperta la seduta, per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: APPROVAZIONE TARIFFARIO UNICO ANNO 2023.

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamati

- la deliberazione n. 41 del 22 Dicembre 2021 approvata dal Consiglio Comunale, avente ad oggetto: "Approvazione Documento Unico di Programmazione 2022-2024 integrato con nota di aggiornamento, ai sensi del comma 1 dell'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000 e del Bilancio di previsione 2022-2024 e relativi allegati";
- la deliberazione n. 130 del 29 Dicembre 2021 approvata dalla Giunta Comunale avente come oggetto: "APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) PER IL PERIODO 2022-2024";
- la proposta n. 115 del 16/11/2022 del Settore Servizio Economico Finanziario avente ad oggetto: "APPROVAZIONE TARIFFARIO UNICO ANNO 2023." - sottoscritta dal direttore del Settore Servizio Economico Finanziario Dott. Roberto Cantaluppi, che viene allegata alla seguente deliberazione a formare parte integrante e sostanziale di essa;
- ritenuto di condividerne e farne propri i contenuti e le considerazioni ivi espresse;

Visti

- il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso dal Direttore del Settore Servizio Economico Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs 267/2000 (all. b);
- il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso dal Responsabile del Servizio Amministrativo Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs 267/2000 (all. c);
- lo Statuto Comunale;
- visto il D.Lgs. 267/2000;
- ad unanimità di voti, espressi in forma palese

DELIBERA

Per tutte le ragioni espresse in premessa della proposta n. 115 del 16/11/2022, qui richiamate e da intendersi ritrascritte.

1. Di approvare la proposta n. 115 del 16/11/2022 del Settore Servizio Economico Finanziario, avente ad oggetto: "APPROVAZIONE TARIFFARIO UNICO ANNO 2023."- sottoscritta dal direttore del Settore Servizio Economico Finanziario Dott. Roberto Cantaluppi, che viene allegata alla seguente deliberazione a formare parte integrante e sostanziale di essa.
2. Di approvare sulla base delle motivazioni e considerazioni di cui in premessa della proposta n. 115 del 16/11/2022, che qui si intendono ritrascritte integralmente, gli importi delle tariffe e contribuzioni per i servizi pubblici, da applicarsi nell'esercizio 2023, nell'oggetto e nella

misura contenuta dall'unito Tariffario Unico (all. 1 della proposta n. 115 del 16/11/2022 che forma parte integrante e sostanziale della medesima).

3. Di dare atto che la presente deliberazione costituirà, a norma dell'art. 172 del D.L. 267/2000, allegato alla proposta di deliberazione n. 115 del 16/11/2022.
4. Di dichiarare la presente deliberazione, con separata ed unanime votazione, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs n. 267/2000, stando l'urgenza nel provvedere.

Allegati:

- a) Proposta n. 115 del 16/11/2022 del Settore Servizio Economico Finanziario.
- b) Parere regolarità tecnica ex art. 49 D.Lgs n. 267/2000.
- c) Parere regolarità contabile ex art. 49 D.Lgs n. 267/2000.

DELIBERAZIONE G.C. N. 97 DEL 21/11/2022

Il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto.

IL SINDACO
DOTT. DANIELE DAVIDE BARLETTA

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA ROBERTA BELTRAME

La presente deliberazione viene resa immediatamente eseguibile dalla Giunta Comunale, ai sensi dell'art. 134, comma 4, Testo Unico D.L.gs. n.267/00.

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA ROBERTA BELTRAME

Data 21/11/2022



**CITTA' DI GARBAGNATE MILANESE
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO**

N. 98 DATA: 21/11/2022

OGGETTO: SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - DEFINIZIONE DEL LIVELLO DI COPERTURA DEI COSTI PER L'ANNO 2023.

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

L'anno duemilaventidue addì ventuno del mese di Novembre alle ore 15:40 nella sala delle adunanze, convocata la Giunta Comunale, sono intervenuti i signori:

1	BARLETTA DANIELE DAVIDE	Presente
2	TRAVAGLIATI SIMONA MARIA	Presente
3	DAGA IVAN	Presente
4	ABATE PRIMAVERA	Presente
5	PIROLA ALBERTO	Presente
6	BONIARDI FABIO	Presente

Totale presenti: 6

Totale assenti: 0

Partecipa alla seduta il Segretario Generale Dott.ssa Roberta Beltrame.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sindaco Dott. Daniele Davide Barletta - assume la presidenza e dichiara aperta la seduta, per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - DEFINIZIONE DEL LIVELLO DI COPERTURA DEI COSTI PER L'ANNO 2023.

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamati

- la deliberazione n. 41 del 22 Dicembre 2021 approvata dal Consiglio Comunale, avente ad oggetto: "Approvazione Documento Unico di Programmazione 2022-2024 integrato con nota di aggiornamento, ai sensi del comma 1 dell'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000 e del Bilancio di previsione 2022-2024 e relativi allegati";
- la deliberazione n. 130 del 29 Dicembre 2021 approvata dalla Giunta Comunale avente come oggetto: "APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) PER IL PERIODO 2022-2024";
- la proposta n. 116 del 16/11/2022 del Settore Servizio Economico Finanziario, avente ad oggetto: "SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - DEFINIZIONE DEL LIVELLO DI COPERTURA DEI COSTI PER L'ANNO 2023." - sottoscritta dal direttore del Settore Servizio Economico Finanziario Dott. Roberto Cantaluppi, che viene allegata alla seguente deliberazione a formare parte integrante e sostanziale di essa;

ritenuto di condividerne e farne propri i contenuti e le considerazioni ivi espresse;

Visti

- il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso dal Direttore del Settore Servizio Economico Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs 267/2000 (all. b);
- il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso dal Responsabile del Servizio Amministrativo Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs 267/2000 (all. c);
- lo Statuto Comunale;
- visto il D.Lgs. 267/2000;
- ad unanimità di voti, espressi in forma palese

DELIBERA

Per tutte le ragioni espresse in premessa della proposta n. 116 del 16/11/2022, qui richiamate e da intendersi ritrascritte.

1. Di approvare la proposta n. 116 del 16/11/2022 del Settore Servizio Economico Finanziario, avente ad oggetto: "SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - DEFINIZIONE DEL LIVELLO DI COPERTURA DEI COSTI PER L'ANNO 2023." - sottoscritta dal direttore del Settore Servizio Economico Finanziario Dott. Roberto Cantaluppi che viene allegata alla seguente deliberazione a formare parte integrante e sostanziale di essa.

2. Di dare atto che le tariffe e le contribuzioni dei servizi pubblici a domanda individuale, quali individuati nel D.M. 31.12.1983, sono state approvate con deliberazione di Giunta Comunale ad oggetto “Approvazione tariffario unico anno 2023”, adottata in questa seduta.
3. Di approvare il prospetto riassuntivo di seguito riportato, allegato A della proposta n. 116 del 16/11/2022, che costituisce parte integrante del presente provvedimento, dal quale risulta una previsione di entrate finali dei servizi a domanda individuale, come individuati dal decreto ministeriale, per Euro 1.349.720,00 nonché spese finali per Euro 1.625.974,77 e di dare atto, quindi, che la misura percentuale dei costi complessivi dei servizi pubblici a domanda individuale, che viene finanziata da tariffe, contribuzioni ed entrate specificatamente destinate dagli utenti, è pari all’83,01%.
4. Di disporre che quanto sopra, trovi esatto riscontro nello schema di Bilancio di previsione per l’anno 2023 e la misura degli adeguamenti sia effettuata, secondo le scadenze del servizio, tramite atti dispositivi dei Direttori di Settore.
5. Di dare atto, che la presente deliberazione costituirà, a norma dell’art. 172 del D.L. 267/2000, allegato al bilancio di previsione 2023-2025.
6. Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell’art.134 comma 4 del T.U. D.L gs n. 267 del 18.8.2000.

Allegati:

- a) Proposta n. 116 del 16/11/2022 del Settore Servizio Economico Finanziario.
- b) Parere regolarità tecnica ex art. 49 D.Lgs n. 267/2000.
- c) Parere regolarità contabile ex art. 49 D.Lgs n. 267/2000.

DELIBERAZIONE G.C. N. 98 DEL 21/11/2022

Il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto.

IL SINDACO
DOTT. DANIELE DAVIDE BARLETTA

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA ROBERTA BELTRAME

La presente deliberazione viene resa immediatamente eseguibile dalla Giunta Comunale, ai sensi dell'art. 134, comma 4, Testo Unico D.L.gs. n.267/00.

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA ROBERTA BETRAME

Data 21/11/2022

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

		Barrare la condizione che ricorre
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	SI
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	SI
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	SI
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	SI
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	SI
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	SI
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	SI
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	SI

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	SI
--	----

<https://comune.garbagnate-milanese.mi.it/sezioni/bilanci/>