



Comune di Moretta

Provincia di Cuneo

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2023 – 2025

NOTA DI AGGIORNAMENTO

Punto 8.4 Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio

All. n. 4/1 al D.lgs n. 118/2011 e smi

SOMMARIO

PREMESSA

IL PROGRAMMA AMMINISTRATIVO 2019-2024

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1.INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

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

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

3.MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

4.SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

- Situazione di cassa dell'Ente
- Livello di indebitamento
- Debiti fuori bilancio riconosciuti
- Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
- Ripiano ulteriori disavanzi

5.GESTIONE RISORSE UMANE

6.VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

f) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

PREMESSA

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (allegato n. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011) individua gli strumenti di programmazione degli enti locali tra i quali, il Documento unico di programmazione (DUP) da presentare al Consiglio entro il 31 luglio di ciascun anno e lo schema di bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre con la relativa nota di aggiornamento del DUP; entro il 31 dicembre di ogni anno, il Consiglio Comunale approva il bilancio di previsione.

Si richiamano in particolare i seguenti articoli del D.Lgs 267/2000 (Testo Unico Enti Locali):

“Art. 151 (Principi generali). 1. Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. ... omissis ... 2. Il Documento unico di programmazione è composto dalla Sezione strategica, della durata pari a quelle del mandato amministrativo, e dalla Sezione operativa di durata pari a quello del bilancio di previsione finanziario. ... omissis “

“Articolo 170 (Documento unico di programmazione). 1. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. ... omissis... 2. Il Documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente. 3. Il Documento unico di programmazione si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione. 4. Il documento unico di programmazione e' predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. 5. Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione. 6. ... omissis 7. Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento unico di programmazione. 6. Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento Unico Semplificato previsto all'allegato n. 4/1 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.”

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) costituisce il presupposto di tutti gli altri documenti di programmazione. E' il documento di pianificazione di medio periodo per mezzo del quale sono esplicitati indirizzi che orientano la gestione dell'Ente per un numero d'esercizi pari a quelli coperti dal bilancio pluriennale. Nell'ambito dei nuovi strumenti di programmazione degli Enti locali il DUP è quello che permette l'attività di guida strategica ed operativa. Dati i bisogni della collettività amministrata (famiglie, imprese, associazioni ed organismi non profit) e date le capacità disponibili in termini di risorse umane, strumentali e finanziarie, l'Amministrazione espone, in relazione ad un dato arco di tempo futuro, cosa intende conseguire (obiettivi) in che modo (azioni) e con quali risorse (mezzi). Il DUP si qualifica pertanto come un puntuale e

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

discrezionale “momento di scelta” in quanto, di fronte alla molteplicità delle classi di bisogno da soddisfare e data, contemporaneamente e per definizione, la scarsità delle risorse, spetta all’organo politico operare le necessarie selezioni e stabilire i correlativi vincoli affinché, negli anni a venire, si possano conseguire le finalità poste, impiegando in modo efficiente ed efficace i mezzi disponibili.

Con Decreto del Ministero dell’Economia e delle Finanze del 29.08.2018, pubblicato in G.U. n. 392 del 09.06.2018, il suddetto principio contabile è stato modificato con l’intento di semplificare la redazione del DUP per gli enti di minori dimensioni. In tal senso è stato approvato un modello di DUP semplificato per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, mentre ai Comuni con popolazione fino a 2.000 abitanti è consentita la redazione di un DUP in forma ulteriormente semplificata (elencando nel contempo i contenuti minimi dello stesso) e lasciando facoltà di utilizzare, seppur parzialmente, la struttura del modello di DUP semplificato previsto per gli enti fino a 5.000 abitanti.

La Legge di bilancio statale 2020 approvata con Legge n. 160/2019, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 304 del 30.12.2019, ha introdotto novità e disposizioni di coordinamento della finanza pubblica rilevanti ai fini della programmazione economica finanziaria per gli anni successivi al 2020. Rivestono particolare importanza:

-L’intervento sulle risorse correnti, con l’avvio del reintegro del taglio di cui al dl n. 66 del 2014 (560 mln. che sono riassegnati progressivamente tra il 2020 e il 2024), che può contribuire a rendere sostenibile la perequazione delle risorse, unitamente a modifiche di regole che limitavano pericolosamente la gestione della parte corrente del bilancio locale; il ripristino per un triennio dell’anticipazione di tesoreria a 5/12 delle entrate correnti; la stabilizzazione del contributo di 110 mln. a completamento del fondo IMU-Tasi, attualmente fissato a 300 mln. annui.

-Il consolidamento e l’ampliamento delle risorse a sostegno degli investimenti che alimentano la ripresa della spesa comunale registrata ormai stabilmente nell’ultimo biennio:

Stabilizzazione contributo “500 milioni” con l’assegnazione per il periodo 2020-2024 di un contributo annuo pari a Euro 50.000,00 ai comuni con popolazione inferiore o uguale a 5.000 abitanti finalizzato ad opere pubbliche in materia di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile (commi 29-37).

Contributo per sostenere spese di progettazione definitiva ed esecutiva, per ciascuno degli anni 2020-2034, relative ad interventi finalizzati a messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico, messa in sicurezza ed efficientamento energetico delle scuole, degli edifici pubblici e del patrimonio comunale, e messa in sicurezza di strade (commi 51-58).

Contributo alle Regioni a statuto ordinario al fine di favorire gli investimenti per il periodo 2021-2034 per la realizzazione di opere pubbliche per la messa in sicurezza degli edifici e del territorio, lo sviluppo della viabilità, la tutela ambientale, la rigenerazione urbana e la riconversione energetica. Si deve ricordare che almeno il 70% delle somme assegnate a ciascuna Regione, a partire dal 2021, sono destinate ai Comuni dei rispettivi territori (comma 66). Il suddetto contributo è stato successivamente rimodulato e rifinanziato con il comma 809 della Legge di Bilancio 2021.

Contributo statale per sostenere interventi per il periodo 2022-2024 finalizzati alla promozione e al potenziamento di percorsi di collegamento urbano destinato alla mobilità ciclistica (commi 47-50).

Inoltre si evidenzia che, ai sensi della Legge 145/2018 (commi 139-148), ogni Comune con popolazione inferiore a 5.000 abitanti potrà fare richiesta, nel limite di 1 milione di euro, di un contributo in conto capitale, per gli anni 2021-2034, per i seguenti interventi:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

- a) Investimenti di messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico;
- b) Investimenti di messa in sicurezza di strade ponti e viadotti;
- c) Investimenti di messa in sicurezza degli edifici, con precedenza per gli edifici scolastici, e altre strutture di proprietà dell'ente;
- d) Interventi di efficientamento energetico con precedenza per gli edifici scolastici, e altre strutture di proprietà dell'ente.

La Legge di bilancio statale 2021 approvata con Legge n. 178/2020, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 322 del 30.12.2020 rappresenta un anello della catena di interventi che hanno caratterizzato il supporto all'economia, nel contesto della pandemia, tuttora in atto a livello globale.

Le norme che – in particolare con i decreti 18, 34, 104 e 137 del 2020 – hanno disposto proroghe di termini, alleggerimenti di taluni vincoli finanziari e l'assegnazione di un ingente ammontare di risorse (intorno ai 7 mld. di euro), compensative delle perdite di entrata, delle agevolazioni obbligatorie e di talune maggiori spese, hanno di fatto permesso di affrontare la gestione e la chiusura dell'esercizio finanziario in condizioni di generale sicurezza. Con i provvedimenti di fine anno, dl Ristori, Legge di bilancio e "Milleproroghe" registriamo diversi interventi di rilievo e qualche sottovalutazione da tenere presente per ulteriori interventi normativi. Rivestono particolare importanza i seguenti interventi:

-L'incremento di risorse FSC sul Sociale e Asilo Nido (commi 791-792-793)

L'incremento di risorse sul Sociale è valutato in +651 mln. di euro, che la legge di bilancio distribuisce in incrementi annuali, dai + 215,9 mln. per il 2021, fino all'integrazione totale di +650,9 mln. dal 2030. Sempre sul FSC, a decorrere dal 2022, sono assegnati ulteriori 100 mln. di euro (2022) che passano a +300 mln. dal 2026 per il potenziamento del servizio Asili nido. Al tempo stesso prosegue il reintegro del taglio a suo tempo operato con il dl 66/2014, che porterà risorse aggiuntive crescenti (100 mln. nel 2020, 200 mln. nel 2021, fino a 560 mln. nel 2024), in parte utilizzate per abbattere le variazioni negative del FSC.

Il DPCM del 1.7.2021 pubblicato G.U. n. 209 del 12.9.2021 ha fissato, per il 2021, gli obiettivi di servizio, le modalità di monitoraggio e utilizzo delle risorse da destinare al finanziamento e sviluppo dei servizi sociali.

- L'incremento di risorse e rimodulazione piano finanziamenti degli investimenti della Regione (comma 809)

Viene rifinanziato e rimodulato il piano di finanziamento degli investimenti delle Regioni a statuto ordinario e dei Comuni già introdotto dalla legge di bilancio 2019. Il rifinanziamento determina un incremento complessivo per il quadriennio 2021-2024 pari a 1 miliardo di euro, di cui almeno 700 milioni a favore dei Comuni. Il dispositivo prevede che le Regioni, assegnatarie dirette delle risorse, ne riservino, per ciascun anno, almeno il 70% ai Comuni del proprio territorio entro il 30 ottobre dell'anno precedente al periodo di riferimento per la realizzazione di interventi di: a. messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico; b. messa in sicurezza di strade, ponti e viadotti nonché per interventi sulla viabilità e sui trasporti anche con la finalità di ridurre l'inquinamento ambientale c. messa in sicurezza degli edifici, con precedenza per gli edifici scolastici, e di altre strutture di proprietà dei comuni; d. messa in sicurezza e lo sviluppo di sistemi di trasporto pubblico di massa finalizzati al trasferimento modale verso forme di mobilità maggiormente sostenibili e alla riduzione delle emissioni climalteranti; e. progetti di rigenerazione urbana, riconversione energetica e utilizzo fonti rinnovabili; f. infrastrutture sociali; g. bonifiche ambientali dei siti inquinati. h. acquisto di impianti, macchinari, attrezzature tecnico scientifiche, mezzi di trasporto e altri beni mobili ad utilizzo pluriennale (lett. c)

La Legge di bilancio statale 2022 approvata con Legge n. 234/2021, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 310 del 31.12.2021, contenente disposizioni che prevedono la prosecuzione di una politica di bilancio espansiva al fine di sostenere l'economia e la società nelle fasi di uscita dalla pandemia da Covid-19 e di aumentare il tasso di crescita nel medio termine, rafforzando gli effetti degli investimenti e delle riforme previsti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. Rivestono particolare importanza:

- Risorse correnti ai Comuni per i servizi educativi per l'infanzia (art. 1, commi 172-173)
- Fondo per le politiche in favore delle persone con disabilità (art. 1, comma 178) Il fondo per la disabilità e non autosufficienza viene rinominato "Fondo per le politiche in favore delle persone con disabilità" e viene incrementato di 50 milioni di euro dall'anno 2023 all'anno 2026.
- Fondo per l'assistenza all'autonomia e alla comunicazione per gli alunni con disabilità (art. 1, commi 179-182) Per il potenziamento dei servizi di assistenza alla autonomia e alla comunicazione per gli alunni con disabilità della scuola dell'infanzia, della scuola primaria, e della scuola secondaria di primo e secondo grado, viene istituito il "fondo per l'assistenza all'autonomia e alla comunicazione per gli alunni con disabilità" con una dotazione di 100 milioni di euro a decorrere dal 2022.
- Fondo per l'innovazione tecnologica e la digitalizzazione (art. 1, comma 380).Viene incrementato il Fondo per l'innovazione tecnologica e la digitalizzazione prevedendo 5 milioni per il 2022, 10 milioni per il 2023, 20 milioni per il 2024.
- Istituzione del Fondo per la strategia di mobilità sostenibile per la lotta al cambiamento climatico e la riduzione delle emissioni (art. 1, comma 392).Viene istituito il Fondo per la strategia di mobilità sostenibile, con una dotazione di 50 milioni di euro per ciascuno degli anni dal 2023 al 2026, 150 milioni di euro per ciascuno degli anni 2027 e 2028, 200 milioni di euro per l'anno 2029, 300 milioni di euro per l'anno 2030 e 250 milioni di euro per ciascuno degli anni dal 2031 al 2034
- Fondo paria a 200 milioni di euro per il 2022 e 100 milioni di euro per il 2023 per investimenti finalizzati alla manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano. L'importo del contributo è modulato a seconda degli abitanti di ciascun Comune, in cifra fissa, a seconda della classe demografica di appartenenza (da 10mila euro per gli enti fino a 5mila abitanti, a 350mila euro per le città maggiori).
- Rifinanziamento progettazione definitiva ed esecutiva a favore degli enti locali (art. 1, comma 415) la norma prevede l'incremento di 150 milioni di euro per ciascuno degli anni 2022 e 2023 delle risorse assegnate agli enti locali per spesa di progettazione definitiva ed esecutiva, relativa ad interventi di messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico, di messa in sicurezza ed efficientamento energetico delle scuole, degli edifici pubblici e del patrimonio comunale, nonché per investimenti di messa in sicurezza di strade. È inoltre assegnata la massima priorità nell'assegnazione dei contributi ai progetti connessi agli investimenti del PNRR.
- Rifinanziamento aree interne (art. 1, commi 418-419). Si dispone il rifinanziamento della Strategia Nazionale Aree interne con un incremento di 20 milioni per il 2023 e 30 milioni per il 2024 per interventi di messa in sicurezza e manutenzione straordinaria della rete viaria delle aree interne.
- Fondi perequativi, finanziamento e sviluppo delle funzioni fondamentali delle province e delle città metropolitane (art. 1, comma 561).La norma prevede per il finanziamento e lo sviluppo delle funzioni fondamentali delle province e delle città metropolitane un aumento graduale del contributo. Si prevede quindi un contributo di 80 milioni di euro per l'anno 2022, di 100 milioni di euro per l'anno 2023, di 130 milioni di euro per l'anno 2024, di 150 milioni di euro per l'anno 2025, di 200 milioni di euro per l'anno 2026, di 250 milioni di euro per l'anno 2027, di 300 milioni di euro per l'anno 2028, di 400 milioni di euro per l'anno 2029, di 500 milioni di euro per l'anno 2030 e di 600 milioni di euro a decorrere dall'anno 2031.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

-Disposizioni in materia di indennità dei sindaci metropolitani, dei sindaci e degli amministratori locali (art. 1, commi 583-587). Si prevede che, a decorrere dal 2024, l'indennità di funzione dei Sindaci metropolitani e dei Sindaci dei Comuni ubicati nelle regioni a statuto ordinario, sia parametrato al trattamento economico complessivo dei presidenti delle regioni. Vengono stanziati le risorse per l'attuazione della presente norma incrementando di 100 milioni di euro per l'anno 2022, 150 milioni di euro per l'anno 2023 e 220 milioni di euro a decorrere dall'anno 2024 il fondo destinato alla corresponsione dell'indennità di funzione minima per l'esercizio della carica di sindaco e per i presidenti di provincia di cui all'articolo 57-quater, comma 2, del decreto legge 26 ottobre 2019, n. 124.

Contributi in conto capitale: messa in sicurezza edifici e territorio

I fondi dei commi 29 e seguenti della legge 160/2019 sono confluiti nei fondi PNRR.

L'art. 20 del D.L. 152/2021 (decreto attuativo PNRR) modifica alcuni commi contenuti nella legge di bilancio 2020 (legge 160/2019) relativo al contributo di messa in sicurezza edifici e territorio. In particolare:

-Introduce un comma 31-bis dell'art. 1 della Legge 160/2019 e pertanto i comuni assegnatari delle risorse di cui al comma 29 e 29-bis della legge 160/2019 utilizzano una quota pari o superiore al 50% delle risorse assegnate nel periodo dal 2020 al 2024, per investimenti destinati alle opere pubbliche di cui alla lettera a) del comma 29 ovvero opere pubbliche in materia di efficientamento energetico e sviluppo sostenibile. Sono fatti salvi, in ogni caso, gli incarichi di progettazione esecutiva affidati entro il 31.12.2021, comunicati al Ministero dell'Interno;

-Introduce un comma 31-ter con cui si richiede ai comuni il rispetto degli obblighi di gestione, monitoraggio, controllo e valutazione della misura agevolativa, e di comunicazione e informazione;

-Modifica il comma 32 richiedendo che il comune beneficiario inizi l'esecuzione dei lavori entro il 15 settembre di ciascun anno di riferimento del contributo «e, per i contributi relativi al triennio 2022-2024, a concludere i lavori entro il 31 dicembre dell'anno successivo a quello di riferimento di ciascun anno del contributo»;

-Modifica il comma 33 relativo all'erogazione dei contributi ai beneficiari: 50% previa verifica inizio lavori, il 45% (non più il 50%) previa trasmissione certificato collaudo/regolare esecuzione e il restante 5% previa verifica della completa alimentazione del sistema di monitoraggio

L'art. 20 del D.L. 152/2021 inserisce i commi 42-bis e quater con cui vengono integrate le risorse di 100 milioni per i 2022 e 200 milioni di euro per ciascuno degli anni 2023-2024.

Agli oneri si provvede a valere sul Fondo di dotazione per l'attuazione del Next Generation Eu-Italia ed i comuni beneficiari devono rispettare ogni disposizione impartita in attuazione del PNRR per la gestione, controllo e valutazione della misura, ivi inclusi gli obblighi in materia di comunicazione e informazione.

Nel decreto Pnrr (art. 9 comma 2 del D.L. 152/2021) è prorogato anche per gli anni 2022 e 2023 la possibilità di calcolare l'indicatore relativo al debito commerciale residuo sulla base dei propri dati contabili, invece che esclusivamente sulla base dei dati della Pcc, previo invio alla Pcc, entro il 31.1, della comunicazione dell'ammontare complessivo dello stock del debito scaduto e non pagato al 31.12 relativo ai due esercizi precedenti e anche se enti soggetti al Siope e previa verifica da parte del competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Contributo straordinario agli enti locali caro bollette

Per garantire la continuazione dei servizi erogati è stato istituito per l'anno 2022 un fondo presso il Ministero dell'Interno con una dotazione complessiva pari a Euro 860 milioni per i Comuni ed Euro 160 milioni per le città metropolitane e province (D.L Energia, D.L Aiuti, D.L Aiuti bis e D.L. Aiuti ter). Per sostenere la crisi economica globale causata dall'aumento delle spese energetiche e per garantire i servizi erogati dagli enti territoriali son previsti nel Disegno di Legge di Bilancio 2023 nuovi finanziamenti da destinare ai Comuni.

La proposta di bilancio per i triennio 2023-2025 viene predisposta a legislazione vigente e quindi non tiene conto di quanto previsto nel disegno di Legge 2023. Quando il Parlamento addivenga all'approvazione della Legge di Bilancio, confermando in tutto o in parte l'impianto normativo del Disegno di Legge, prima dell'approvazione in Consiglio Comunale si procederà con apposito emendamento, in caso contrario l'adeguamento alle nuove disposizioni verrà effettuato con variazione di bilancio. Il presente documento è pertanto redatto in coerenza con gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito statale e regionale. Si evidenzia che il periodo di valenza del presente DUP semplificato, coincide con il periodo di mandato elettivo, che termina nella primavera del 2024.

Si evidenzia che il periodo di valenza del presente DUP semplificato ha valenza oltre il periodo di mandato elettivo che termina nella primavera del 2024.

IL PROGRAMMA AMMINISTRATIVO 2019-2024

SVILUPPO E LAVORO

Obiettivo	Descrizione
Sviluppo attività produttive agricole, industriali, commerciali e artigianali	Riservare una prelazione alle attività morettesi per quanto riguarda acquisti e lavoro in ambito comunale.
Azioni attivate / previste -Conferma agevolazione IMU per nuovi insediamenti aziendali, ampliamenti di fabbricati esistenti e riattivazione di fabbricati dismessi, nel rispetto delle fattispecie individuate con Decreto MEF ai sensi dell'art. 1 c. 756 della L. 160/2019. -Sono proseguiti gli interventi di sostegno diretto alle attività maggiormente colpite e penalizzate dalla pandemia da Covid 19 in conseguenza alle misure di contenimento dell'emergenza sul tessuto produttivo.	
Interventi non previsti nel programma Amministrativo che vengono integrati con la programmazione 2023-2025	

SCUOLA

Obiettivo	Descrizione
------------------	--------------------

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Buoni pasto mensa scolastica	Interventi a sostegno delle famiglie
Azioni attivate / previste E' previsto il mantenimento del costo e il mantenimento delle fasce ISEE	
Sviluppo offerta formativa integrata	Sviluppare, attingendo fondi da bandi regionali ed europei, un'offerta formativa integrata con le scuole in loco, che consenta di realizzare progetti nazionali e internazionali, di garantire gli interventi strutturali necessari, di attivare il servizio di doposcuola.
Azioni attivate / previste -Si conferma il sostegno economico per le spese di funzionamento dell'Istituto Comprensivo; -Destinazione proventi cinque per mille a favore di progetti scolastici; -Partecipazione a bandi regionali relativi al Piano di Azione Nazionale pluriennale per la promozione del sistema integrato di educazione e di istruzione dalla nascita sino a sei anni (Dlgs n.65 del 13.04.2017);	
Istituzione Consiglio Comunale dei Ragazzi	
Azioni attivate / previste Verranno riprese le iniziative per l'attivazione del Consiglio Comunale dei Ragazzi.	
Azioni attivate Con Decreto Ministeriale del 08.11/2021 è stato assegnato il Contributo Statale ex lege 145/2018 art. 1 c. 139 per il finanziamento delle seguenti opere di messa in sicurezza previste nel bilancio 2022: Euro 300.000,00 – Interventi per il miglioramento sismico Scuola Materna Euro 350.000,00 – Interventi per il miglioramento sismico Scuola Elementare	
Interventi non previsti nel programma Amministrativo che vengono integrati con la programmazione 2023-2025	
E' in fase di programmazione la Riqualificazione Energetica del fabbricato Scuola Secondaria GB Balbis Sostituzione Serramenti palestra pari a Euro 235.000,00.	
E' in fase di programmazione e studio la realizzazione dell'opera miglioramento sismico della Scuola Media – La spese complessiva stimata è di circa 750.000,00.	

POLITICHE SOCIALI

Obiettivo	Descrizione
Attività socialmente utili e supporto persone disabili, non autosufficienti ed anziane	Intensificare la collaborazione con tutte le Associazioni locali, valorizzando il volontariato in attività socialmente utili e a supporto di persone disabili, non autosufficienti ed anziane.
Azioni attivate / previste Sono state attivate azioni a sostegno dei profughi Ucraini ospiti di alcune famiglie Morettesi Vengono confermati i seguenti servizi: -Adesione al Consorzio Monviso Solidale per il servizio annuale socio assistenziale e per il servizio di accompagnamento e trasporto persone con disabilità.	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

<p>-Convenzione con la Croce Rossa per servizi di trasporto ospiti Casa di Riposo, trasporto disabile presso centro San Lazzaro di Saluzzo e assistenza durante manifestazioni organizzate sul territorio comunale.</p> <p>-Sostegno Progetti organizzati dalla Parrocchia San Giovanni Battista.</p> <p>-Erogazione pasti agli anziani in difficoltà in collaborazione con il Consorzio Monviso Solidale</p> <p>-il Servizio Casa di Riposo per garantire continuità e il corretto funzionamento con lo scopo di proteggere gli anziani ricoverati e il personale e nel contempo mantenere attiva la comunicazione tra familiari e ospiti durante l'emergenza COVID 19.</p>	
Sportello del Cittadino	Attivazione Sportello del Cittadino
<p>Azioni attivate / previste</p> <p>Attivazione sportello d'ascolto con il cittadino e promozione luoghi di confronto, ascolto e sostegno con i diversi partner (Associazioni, ASL, Consorzio Monviso Solidale)</p>	
Estate Ragazzi	
<p>Azioni attivate / previste</p> <p>Verranno garantiti i progetti di Estate Ragazzi rivolti a bambini e ragazzi in età scolare;</p>	
Prevenzione del Disagio Giovanile	Studiare e promuovere forme di convenzionamento efficace con i comuni limitrofi.
<p>Azioni attivate / previste</p>	
Progetto Erasmus	Inserimento studenti universitari della Comunità Europea nelle attività comunali.
<p>Azioni attivate / previste</p> <p>Nel rispetto di eventuali nuove regole emanate sull'accoglienza degli studenti Universitari della Comunità Europea si prevede l'attivazione di un Progetto Erasmus per lo svolgimento delle attività comunali.</p>	
Biblioteca	Potenziamento Biblioteca Comunale
<p>Azioni attivate / previste</p> <p>Si prevedono i seguenti progetti:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Progetto nati per leggere; -Incontro con autori; -Lecture per i bambini; -Promozioni di sessioni di "public reading" e di cicli incontri aperti alla Cittadinanza su temi di attualità, filosofia, storia, economia con la collaborazione delle Associazioni Morettesi e dell'Istituto Comprensivo di Moretta; -Sostegno iniziativa culturale "Invito a Teatro"; -Proiezioni cinematografiche 	
<p>Interventi non previsti nel programma Amministrativo che vengono integrati con la programmazione 2023-2025</p>	
Cimitero	
<p>Azioni attivate</p> <p>Sono stati realizzati i lavori per la costruzione dei loculi cimiteriali.</p> <p>Nell'anno 2023 è prevista la realizzazione dell'opera II LOTTO CIMITERO per una spesa complessiva pari a Euro 300.000,00 finanziata per Euro 144.600,00 da mutuo (Euro 100.000,00 nuovo mutuo ed Euro 44.600,00 diverso utilizzo mutuo), per Euro 90.000,00 da oneri di urbanizzazione e per Euro 65.400,00 da proventi cimiteriali (Euro 10.000 aree cimiteriali ed Euro 55.400,00 concessioni loculi cimiteriali).</p>	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

AGRICOLTURA

Obiettivo	Descrizione
Manutenzione argini, fossi, e strade vicinali	Interventi per la difesa del suolo e messa in sicurezza delle sponde
Azioni attivate / previste Si continua con l'attività di monitoraggio e manutenzione per la messa in sicurezza degli argini dei fiumi, la pulizia dei principali fossi e la sistemazione delle principali strade vicinali, che non solo serve alle attività agricole per l'irrigazione dei campi, ma è di vitale importanza per lo smaltimento delle acque in caso di grandi piogge e fenomeni di allagamento. Tutto ciò in collaborazione con i Consorzi Irrigui.	
Promozione colture ed erbe officinali del territorio	Pieno sostegno alle attività agricole che rappresentano un'importante risorsa economica e socio- culturale per lo sviluppo del Territorio
Azioni attivate / previste - Si avvierà un programma di promozione di colture ed erbe officinali per dare visibilità al comparto agricolo anche in collaborazione con le scuole del paese per il mantenimento e la salvaguardia del territorio; -Si tenterà di collegare la produzione locale con il tessuto commerciale esistente (percorso filiera).	
Creazione museo degli attrezzi agricoli	
Azioni attivate / previste Si prevede l'allestimento di un museo degli attrezzi agricoli, una nuova iniziativa di carattere culturale, sociale e ricreativa con lo scopo di migliorare la solidarietà e l'intesa tra le generazioni, in modo da aiutare i giovani a non perdere il collegamento con il loro passato.	
Interventi non previsti nel programma Amministrativo che vengono integrati con la programmazione 2023-2025	

COMMERCIO

Obiettivo	Descrizione
Manifestazioni, fiere ed eventi	Promozione delle attività del territorio con la realizzazione di eventi di forte attrazione
Azioni attivate / previste -Fiera del Cappone. -Si prevedono nuovi eventi che valorizzino le risorse del territorio e che costituiscano, insieme alla Fiera del Cappone, fonte di attrazione e opportunità di commercio. -Sarà ulteriormente valorizzata una collaborazione sinergica con l'Associazione Commercianti. -Verrà riproposta la III edizione di VEN CO' TI.	
Mercato	
Azioni attivate / previste Verrà valutato il riposizionamento del mercato del lunedì ponendo particolare attenzione al commercio ambulante.	
Interventi non previsti nel programma Amministrativo che vengono integrati con la programmazione 2023-2025	

TURISMO E CULTURA

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Obiettivo	Descrizione
Promozioni Culturali	Promozione dell'organizzazione, unitamente alle realtà associative locali, di mostre, spettacoli teatrali e appuntamenti culturali di varia natura coordinandoli con gli altri eventi del territorio per garantire la massima visibilità agli eventi stessi al Comune.
Azioni attivate / previste Verranno promossi e organizzati eventi con le associazioni culturali, con la biblioteca e con il coinvolgimento dei privati cittadini.	
Promozione del Centro Storico	Riapertura della piazza Umberto I durante il periodo estivo, salvo organizzazione eventi
Azioni attivate / previste Riapertura della Piazza Umberto I durante il periodo estivo, salvo organizzazione eventi, per la rivitalizzazione del Paese.	
Tutela e Valorizzazione Paesaggio	Organizzazione eventi e percorsi in bicicletta per la tutela e la valorizzazione degli elementi paesaggistici di pregio
Azioni attivate / previste -Verranno promossi molteplici eventi di rilievo culturale e turistico per la valorizzazione e la tutela del paesaggio. -Con la realizzazione dell'opera Eurovelo 8 Rete cicloturistica Europea, verrà attuato il progetto Regionale che da un lato dovrebbe favorire l'utilizzo della bicicletta quale mezzo di trasporto per distanze brevi e spostamenti sistematici e dall'altro costruire relazioni e frequentazioni turistiche e culturali tra le località.	
Gemellaggio Vouneuil-sous-Biard	Continuo scambio culturale con il paese gemellato Vouneuil-sous-Biard
Azioni attivate / previste Mantenimento dei rapporti con il paese gemellato Vouneuil – sous-Biard Nel 2022 sono stati ultimati i lavori per l'adeguamento di alcuni locali e la sistemazione della cucina della Foresteria del Santuario ad uso Ostello per una spesa totale di Euro 90.553,65	
Interventi non previsti nel programma Amministrativo che vengono integrati con la programmazione 2023-2025	

TERRITORIO

Obiettivo	Descrizione
Area Ex Stazione	Valutare la possibilità di utilizzo dell'area ex-stazione
Azioni attivate / previste Si sta valutando l'eventuale acquisizione dell'area qualora si verificassero delle condizioni economiche adeguate per il Comune.	
Valorizzazione del paese	Valorizzare tutte le zone del paese, comprese quelle più periferiche, incluse le frazioni con particolare attenzione alla pulizia e all'illuminazione

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Azioni attivate / previste	
<p>Nel 2022 è stata realizzata l'opera pari a Euro 120.000,00 per efficientamento energetico punti luce Enel Sole sul territorio comunale finanziata da mutuo per Euro 70.000,00 e da contributo statale per Euro 50.000,00.</p> <p>Negli anni 2023 e 2024 si proseguirà con gli interventi di efficientamento energetico finanziati dal contributo Statale ex c. 29 art. 1 L. 160/2019 pari a Euro 50.000,00 per ciascun anno.</p>	
Interventi non previsti nel programma Amministrativo che vengono integrati con la programmazione 2023-2025	
<p>E' in fase di programmazione e studio il rifacimento della copertura del palazzo comunale per una spesa complessiva pari a Euro 300.000,00;</p> <p>Nell'esercizio in corso verrà rinnovata la richiesta del contributo statale per interventi di messa in sicurezza art. 1 c. 139 L 145/2018 per la realizzazione nell'esercizio 2023 della seguente opera:</p> <p>Lavori di messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico – Opere di riassetto territoriale per la minimizzazione della pericolosità per i fenomeni di allagamento dell'area di Via Fornace e Via Vigone - Euro 420.000,00.</p> <p>In seguito ad eventuale assegnazione del contributo verrà registrata in bilancio con apposita variazione.</p>	

SPORT

Obiettivo	Descrizione
Impianti sportivi	Miglioramento delle strutture sportive presenti
Azioni attivate / previste	
<p>In riferimento agli Accordi di Programma finalizzati alla realizzazione di opere pubbliche di sviluppo locale ex D.G.R. 39/4096 del 12.11.2021, si prevede di darne attuazione chiedendo apposito contributo per i lavori di riqualifica energetica illuminazione campi da gioco presso gli Impianti Sportivi.</p>	
Associazioni sportive	Collaborazione costruttiva con tutte le Associazioni sportive
Azioni attivate / previste	
Realizzazione di una fattiva sinergia con le Associazioni Sportive per la promozione dello Sport.	
Interventi non previsti nel programma Amministrativo che vengono integrati con la programmazione 2023-2025	

AMBIENTE

Obiettivo	Descrizione
Pulizia e riqualificazione	Pulizia e riqualificazione dei portici, dei giardini e delle aree verdi
Azioni attivate / previste	
Miglioramento della pulizia del Paese (portici, giardini), con particolare attenzione alle aree verdi, sensibilizzando gli utenti che le utilizzano.	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Riduzione inquinamento	Ridurre l'inquinamento attraverso la sensibilizzazione e l'educazione dei ragazzi; l'impiego, ove possibile, delle energie rinnovabili anche alla luce della filosofia del Patto dei Sindaci europei.
Azioni attivate / previste Sono previste delle attività di sensibilizzazione mediante progetti scolastici inerenti il tema dell'Ambiente e del Risparmio Energetico in collaborazione con il Consorzio Sevizi Ecologia Ambiente e l'Istituto Comprensivo.	
Interventi non previsti nel programma Amministrativo che vengono integrati con la programmazione 2023-2025	

SANITA'

Obiettivo	Descrizione
Formazione sanitaria	Migliorare la formazione sanitaria istituendo corsi D.A.E (Defibrillatore Automatico Esterno), di primo soccorso e di assistenza medica a favore di anziani, malati e persone non autosufficienti.
Azioni attivate / previste Si prevede di riavviare i corsi di formazione sanitaria con la collaborazione delle Associazioni Locali, della Croce Rossa e dell'ASL.	
Centro Medico	Migliorare l'attuale servizio medico e la relativa segreteria
Azioni attivate / previste Si prevede di continuare la collaborazione con l'ASL e con il Distretto per il miglioramento dell'attività sanitaria nel Paese, nella speranza di un potenziamento del servizio finalizzato a una forma aggregativa funzionale integrata.	
Interventi non previsti nel programma Amministrativo che vengono integrati con la programmazione 2023-2025	

VIABILITA' ED URBANISTICA

Obiettivo	Descrizione
Protezione civile	Acquisto mezzi e strumenti.
Azioni attivate / previste Si prevede di partecipare a bandi regionali ed europei per l'acquisto di mezzi e strumenti per la Protezione Civile.	
Pista ciclabile	Illuminazione e creazione barriere sulla pista ciclabile
Azioni attivate / previste	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

<p>Nel 2022 è stata avviata l'opera per la realizzazione della riqualificazione del centro storico che comprende gli interventi di rigenerazione urbana per la messa in sicurezza e adeguamento normativo per abbattimento barriere architettoniche delle aree adiacenti al concentrico per un importo pari a Euro 350.000,00.</p>	
<p>In base alle risorse disponibili e certe si prevedono i seguenti interventi sulla viabilità</p>	
<p>Esercizio 2023</p>	
<p>Manutenzione straordinaria viabilità e circolazione stradale per Euro 20.000,00 finanziato da entrate proprie.</p>	
<p>Esercizio 2024</p>	
<p>Manutenzione straordinaria viabilità e circolazione stradale per Euro 120.000,00 finanziato da entrate proprie.</p>	
<p>Esercizio 2025</p>	
<p>Manutenzione straordinaria viabilità e circolazione stradale per Euro 120.000,00 finanziato da entrate proprie.</p>	
<p>Nell'esercizio 2023 è stata prevista una spesa annua pari a Euro 5.000,00 per manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano finanziato da contributo statale ex art. 1 c. 407 della Legge di Bilancio 2022.</p>	
<p>Interventi non previsti nel programma Amministrativo che vengono integrati con la programmazione 2023-2025</p>	
<p>Azioni attivate / previste</p>	
<p>E' in fase di programmazione e studio la prosecuzione dei lavori di sistemazione della pista ciclabile sull'ex sedime ferroviario tratto Moretta Saluzzo.</p>	

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Anno	Data rilevamento	Popolazione residente	Variazione assoluta	Variazione percentuale	Numero Famiglie	Media componenti per famiglia
2001	31 dicembre	4.107	-	-	-	-
2002	31 dicembre	4.126	+19	+0,46%	-	-
2003	31 dicembre	4.140	+14	+0,34%	1.639	2,50
2004	31 dicembre	4.226	+86	+2,08%	1.666	2,52
2005	31 dicembre	4.242	+16	+0,38%	1.692	2,48
2006	31 dicembre	4.234	-8	-0,19%	1.690	2,48
2007	31 dicembre	4.274	+40	+0,94%	1.706	2,48
2008	31 dicembre	4.296	+22	+0,51%	1.733	2,46
2009	31 dicembre	4.307	+11	+0,26%	1.732	2,46
2010	31 dicembre	4.274	-33	-0,77%	1.739	2,44
2011 ⁽¹⁾	8 ottobre	4.277	+3	+0,07%	1.735	2,44
2011 ⁽²⁾	9 ottobre	4.237	-40	-0,94%	-	-
2011 ⁽³⁾	31 dicembre	4.229	-45	-1,05%	1.745	2,40
2012	31 dicembre	4.208	-21	-0,50%	1.738	2,40
2013	31 dicembre	4.184	-24	-0,57%	1.735	2,39
2014	31 dicembre	4.166	-18	-0,43%	1.728	2,39
2015	31 dicembre	4.136	-30	-0,72%	1.726	2,38
2016	31 dicembre	4.141	+5	+0,12%	1.739	2,37
2017	31 dicembre	4.103	-38	-0,92%	1.741	2,34
2018*	31 dicembre	4.075	-28	-0,68%	1.735,18	2,33
2019*	31 dicembre	4.064	-11	-0,27%	1.752,33	2,30
2020*	31 dicembre	4.076	+12	+0,30%	(v)	(v)

(1) popolazione anagrafica al 8 ottobre 2011, giorno prima del censimento 2011.

(2) popolazione censita il 9 ottobre 2011, data di riferimento del censimento 2011.

(3) la variazione assoluta e percentuale si riferiscono al confronto con i dati del 31 dicembre 2010.

(*) popolazione post-censimento

(v) dato in corso di validazione

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Andamento demografico della popolazione residente nel comune di **Moretta** dal 2001 al 2020. Grafici e statistiche su dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno.



Risultanze del territorio

Il Comune di Moretta è posto ad una altitudine di **262** metri s.l.m. e insiste su una superficie di **23,99** km² con una densità abitativa di **169,90** ab/km² (al 31/12/2020).

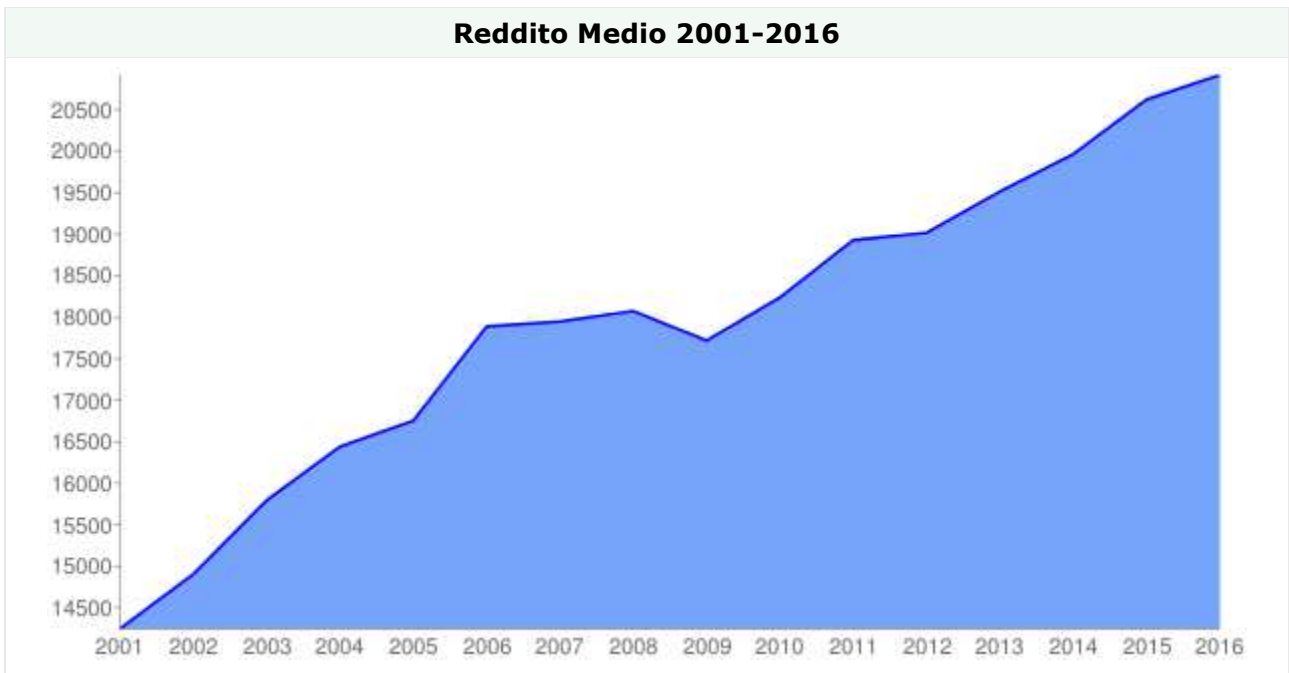
Risultanze della situazione socio economica locale.

Moretta - Redditi Irpef

Anno	Dichiaranti	Popolazione	%pop	Importo	Media/Dich.	Media/Pop.
2001	3.104	4.107	75,6%	44.213.404	14.244	10.765
2002	3.028	4.126	73,4%	45.125.806	14.903	10.937
2003	3.054	4.140	73,8%	48.228.238	15.792	11.649
2004	3.126	4.226	74,0%	51.391.808	16.440	12.161
2005	3.146	4.242	74,2%	52.702.042	16.752	12.424
2006	3.107	4.234	73,4%	55.585.673	17.890	13.128
2007	3.216	4.274	75,2%	57.721.313	17.948	13.505
2008	3.215	4.296	74,8%	58.108.919	18.074	13.526
2009	3.167	4.307	73,5%	56.114.166	17.718	13.029
2010	3.115	4.274	72,9%	56.811.249	18.238	13.292
2011	3.083	4.229	72,9%	58.356.620	18.929	13.799
2012	3.072	4.208	73,0%	58.420.527	19.017	13.883
2013	3.003	4.184	71,8%	58.599.787	19.514	14.006
2014	2.992	4.166	71,8%	59.736.732	19.965	14.339
2015	2.978	4.136	72,0%	61.421.093	20.625	14.850

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

2016	2.973	4.141	71,8%	62.195.002	20.920	15.019
----------------------	-------	-------	-------	------------	--------	--------



Al momento non si dispone dei dati relativi alle annualità successive al 2016.

Strutture

Asili nido con posti n. 0
Scuole dell'infanzia con posti n. 108
Scuole primarie con posti n. 193
Scuole secondarie con posti n. 212
Strutture residenziali per anziani n. 1
Farmacie Comunali n. 0
Rete acquedotto Km. 42,70
Aree verdi, parchi e giardini hq 4,6
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 911
Rete gas Km. 20,3
Discariche rifiuti n. 0

Mezzi

Mezzi operativi per gestione territorio n. 6
Veicoli a disposizione n. 7

Servizi

Sportelli bancari
Ufficio Postale
Centro Medico
Ambulatorio Medico e Veterinario (Distretto Sanitario ASL cn1)
Sportello Consorzio Monviso Solidale
Farmacia
Biblioteca
Agenform (Istituto Lattiero Caseario)
INOQ (Istituto Nord Ovest Qualità)
Università Veterinaria
Baby Parking

Attività:

Alla data del 31.12.2020 risultano in esercizio le seguenti attività economiche, artigianali, industriali e servizi:

- Autoscuola n.1
- Distributori di carburante n.2
- Residence/Agriturismi n.2
- Studi professionali n. 15
- Banche n. 4
- Negozi (alimentari e non alimentari) n. 16
- Edicola n. 1
- Tabaccai n.2
- Farmacia e parafarmacia n.2
- Attività artigianali n. 74
- Carrozeria autofficina elettrauto n.7
- Industrie n. 3
- Esercizi pubblici (ristoranti, pizzerie, bar pasticcerie,) n. 10
- Supermercati n. 3
- Ortofrutta, fiori e piante n. 3

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

-Palestra n. 1

Si segnala, inoltre la presenza di attività agricole per la produzione di prodotti:

-Lattiero Caseari

-Apicoltura

-Erbe officinali

per l'allevamento di:

-Bovini

-Suini

-Caprini

Nonché alcune attività artigianali nei settori:

-Dell'edilizia

-Della Lavorazione del legno, del ferro

-Dei servizi di autotrasporto c/to terzi

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Enti ed organismi partecipati

Alpi Acque S.p.a. - Quota 0,37%	Società per azioni - Sede Legale: Fossano - P.zza Dompè 3 - CF: 02660800042
Obiettivi di servizio e gestionali	Raccolta, trattamento e fornitura acqua
Strategicità della partecipazione rispetto alla programmazione pluriennale.	<p>La società Alpi Acque S.p.A. svolge, nel territorio del Comune, servizi pubblici di interesse generale e sono confermate tutte le ragioni a sostegno del mantenimento della partecipazione e della configurazione della società come già evidenziate in alcune precedenti deliberazioni e determinazioni di questa Amministrazione comunale.</p> <p>La partecipazione alla Società Alpi Acque S.p.A. risulta necessaria ed attuale anche in riferimento al recente affidamento del servizio idrico integrato dell'Ambito n. 4 Cuneese, effettuato a mezzo di delibera dell'Ente di governo dell'ambito (EGATO), adottata nella seduta di Conferenza 27 marzo 2019, n. 6.</p> <p>La medesima delibera n. 6/2019 ha altresì previsto <i>"un periodo transitorio nel quale il gestore d'ambito potrà individuare con i soggetti pubblici esistenti una strategia idonea a favorire il processo di riorganizzazione e razionalizzazione"</i>.</p>

A.t.I. del Cuneese Valli Alpine e Città d'arte S.c.a.r.l Quota 0,48%	Società cooperativa a responsabilità limitata - Sede Legale: Cuneo - Via Carlo Pascal 7 C. F. : 02597450044
Obiettivi di servizio e gestionali	La società ha il compito di svolgere attività di promozione, accoglienza e informazione turistica locale
Strategicità della partecipazione rispetto alla programmazione pluriennale.	L'amministrazione intende confermare di mantenere la partecipazione in quanto connessa alla gestione di servizi essenziali.

Servizi gestiti in forma associate

Ente /modalità associativa	Servizio gestito	Enti partecipanti
Consorzio Monviso Solidale - Consorzio	Servizi socio assistenziali	Comuni di Cervere, Fossano, Genola, Salmour, S. Albano Stura, Trinità, Bagnolo P.te, Barge, Bellino, Brondello, Brossasco, Cardè, Casalgrasso, Casteldelfino, Costigliole Saluzzo, Crissolo, Envie, Faule, Frassino, Gambaasca, Isasca, Lagnasco, Manta, Martiniana Po, Melle, Moretta, Oncino, Ostanta, Paesana, Pagno, Piasco, Polonghera, Pontechianale, Revello, Riffreddo, Rossana, Saluzzo, Sampeyre, Sanfront, Scarnafigi, Torre San Giorgio, Valmala, Venasca, Verzuolo, Caramagna P.te, Cavallerleone, Cavallermaggiore, Marene, Monasterolo di Savigliano, Murello, Racconigi, Ruffia, Savigliano, Villanova Solaro, Vottignasco, Villafalletto, Bene Vagienna.
C.S.E.A.- Consorzio	Servizi di igiene urbana, raccolta e smaltimento rifiuti.	Comuni di Saluzzo, Bagnolo P.te, Barge, Bellino, Brondello, Brossasco, Caramagna P.te, Cardè, Casalgrasso, Castedelfino, Castellar, Cavallerleone, Cavallermaggiore, Costigliole Saluzzo, Crissolo, Envie, Faule, Fossano, Frassino, Gambaasca, Genola, Isasca, Lagnasco, Manta, Martiniana Po, Melle, Monasterolo di Savigliano, Moretta, Murello, Oncino, Ostanta, Paesana, Pagno, Piasco, Polonghera, Pontechianale, Racconigi, Revello, Riffreddo, Rossana, Ruffia, Sampeyre, Sanfront, S. Albano Stura, Savigliano, Scarnafigi, Torre San Giorgio, Trinità, Valmala, Venasca, Verzuolo, Villafalletto, Villanova Solaro, Vottignasco.
Convenzione – Capofila Comune di Dronero	Gestione servizio Segreteria Comunale.	Comuni di Dronero, Moretta e Roccabruna
Convenzione – Capofila Comune di Racconigi	Commissione locale per il paesaggio.	Comuni di Racconigi, Moretta, Cavallerleone e Murello
Convenzione – Capofila Comune di Moretta	Servizio Polizia Municipale	Comune Moretta e Casalgrasso
Convenzione	Servizio trasporto anziani Casa di	Comune di Moretta e Croce Rossa

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

	Riposo	
Istituto Storico della Resistenza - Consorzio	Raccolta fondi per lo studio della storia, promozione della conoscenza e dello studio della storia e della società contemporanea.	129 Comuni del Cuneese, la provincia di Cuneo e 4 Unioni Montane Cuneesi
Octavia Associazione	Collaborazione tra piccole realtà territoriali per incrementare le potenzialità di crescita e di sviluppo sociale ed economico del territorio.	Comuni di Moretta, Cardè, Casalgrasso, Cavallerleone, Faule, Manta, Murello, Polonghera, Revello, Ruffia, Scarnafigi, Torre San Giorgio, Villafalletto, Villanova Solaro e Vottignasco.
Agenform - Consorzio	Progettazione, organizzazione e gestione di attività di orientamento, ricerca e assistenza tecnica.	Comuni di Moretta, Garessio, Ormea, Racconigi, Revello, Saluzzo, Savigliano. Università degli Studi di Torino Facoltà di Agraria e Medicina Veterinaria. Unione Montana Valle Varaita. Altre Imprese e Associazioni private.

Servizi affidati in concessione

Servizio	Affidatario
Riscossione e accertamento Canone Unico	M.T. Maggioli S.p.A
Riscossione coattiva delle entrate tributarie ed extratributarie	S.T.E.P. S.r.l.
Impianti sportivi	A.S.D. US Calcio Moretta, A.S.D. Tennis Club Moretta- Bocciofila (Bar Bocciodromo)
Distributori automatici di bevande calde e fredde e di alimenti preconfezionati	Aroma Vending S.r.l.
Locazione porzione di parcheggio in Via Macario per gestione erogatore acqua	PierH2O S.r.l.
Baby Parking	Il Giardino dei Sarvanot S.n.C.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Partecipazioni

Codice fiscale	Ragione sociale	Indirizzo	Forma giuridica	Quota di partecip.
02660800042	Alpi Acque spa	P.zza Dompè 3 Fossano	Soc. per azioni	0,37%
02597450044	A.T.L. SCRL	Via Pascal 7 Cuneo	Soc. Consortile	0,48%
02539930046	Consorzio Monviso Solidale	C.so Trento 4 Fossano	Consorzio	2,62%
94010350042	Consorzio Servizi Ecologia ed Ambiente	Via Macallè 9 Saluzzo	Consorzio	2,62%
80017990047	Istituto Storico della Resistenza	Largo Barale 1 Cuneo	Consorzio	0,43%
02526600040	AgenForm	P.zza Torino 3 Cuneo	Consorzio	6,28%

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente.

	2021	2020	2019
Fondo Cassa al 31/12	1.199.834,47	691.508,74	899.687,85

La situazione di cassa del Comune presenta un saldo positivo, tale da consentire di non ricorrere all'anticipazione di tesoreria.

Livello di indebitamento

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit. 1-2-3-(b)	Incidenza (a/b)%
2021	82.514,58	4.827.623,83	1,71 %
2020	91.041,03	5.071.192,74	1,79 %
2019	105.498,53	4.747.927,63	2,22 %

La situazione debitoria per mutui a lungo termine, assunti negli scorsi anni per il finanziamento di spese di investimento, presenta, per l'anno trascorso, quello in corso e per il triennio a venire, la seguente evoluzione.

	2021 (imp)	2022 (prev.)	2023 (prev.)	2024 (prev.)	2025(prev.)
Capitale residuo al 1° gennaio	3.155.856,86	2.880.400,61	2.738.622,93	2.618.830,65	2.390.130,65
Nuovi prestiti	0,00	70.000,00	100.000,00		
Rimborso prestiti	-275.456,25	-211.800,00	-219.800,00	-228.700,00	-180.800,00
Altre variazioni		+22,32	+7,62		
Capitale residuo al 31 dicembre	2.880.400,61	2.738.622,93	2.618.830,65	2.390.130,65	2.209.330,65

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2021

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D	8	8	
Cat.C	7	7	
Cat.B	2	2	
Cat.A	1	7	
TOTALE	18	18	

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021 n.18.

Il segretario Comunale è in convenzione con il Comune di Dronero (comune capofila) e il Comune di Roccabruna.

Andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti al 31.12</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2021	18+segretario com.	764.291,76	16,78%
2020	16+segretario com.	791.138,72	17,95%
2019	16+segretario com.	830.960,49	18,67%
Media triennio 2011-2013		972.468,04	

Spesa somministrazione lavoro interinale nell'ultimo triennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>n. unità</i>	<i>Spesa agenzia interinale</i>
2021	1	22.392,01
2020	1	20.400,00
2019	1	17.548,83

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

I commi da 819 a 826 della Legge di Stabilità 2019 sanciscono il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e, più in generale, dei vincoli relativi al patto di stabilità. Dal 2019 gli enti locali possono utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio, così come possono ricorrere all'indebitamento nei limiti stabiliti dalle norme vigenti in materia.

EQUILIBRI DI PARTE CORRENTE				
		2023	2024	2025
FPV per spese correnti		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria	(+)	2.141.900,00	2.179.100,00	2.201.900,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti	(+)	212.079,18	219.292,91	183.792,91
Titolo 3 Entrate extratributarie	(+)	2.862.250,00	2.804.950,00	2.805.050,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	(+)	5.216.229,18	5.203.342,91	5.190.742,91
Titolo 1 Spese correnti	(-)	4.941.029,18	4.974.642,91	5.009.942,91
Titolo 4 Rimborso di prestiti	(-)	219.800,00	228.700,00	180.800,00
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento	(-)	55.400,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRI DI PARTE CAPITALE				
Avanzo d'amministrazione per spese c/capitale	(+)	44.600,00	0,00	0,00
Titolo 4-5-6 Entrate in conto capitale	(+)	439.600,00	190.000,00	140.000,00
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento	(+)	55.400,00		
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE		539.600,00	190.000,00	140.000,00
Titolo 2-3 Spese in conto capitale e per incremento attività finanziarie	(-)	539.600,00	190.000,00	140.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE	(-)	0,00	0,00	0,00

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

A) ENTRATE

Politiche del prelievo per il triennio 2023-2025.

Per il triennio 2023-2025 si conferma l'impianto tariffario complessivo sia per i tributi comunali che per le rette dei servizi a domanda individuale.

L'attività di accertamento e di recupero dell'evasione dei tributi comunali viene gestita in modo ordinario e costante direttamente dagli uffici comunali e riporta le seguenti risultanze:

	Dato storico			Programmazione		
	2020 (acc)	2021 (acc)	2022 (prev)	2023	2024	2025
Recupero evasione IMU	73.164,21	98.680,09	73.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Recupero evasione TASI	14.882,96	13.524,77	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Recupero evasione TARI	6.625,08	6.597,95	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Si riporta il quadro di sintesi dato storico e previsione delle entrate

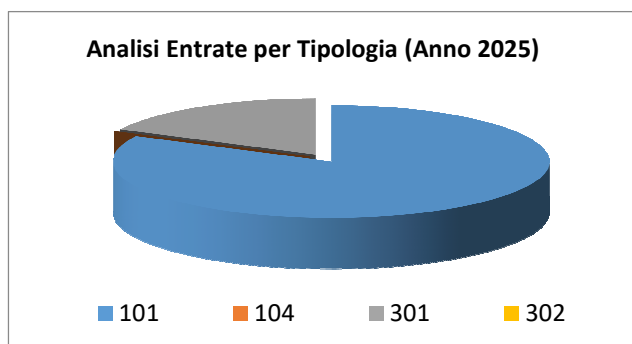
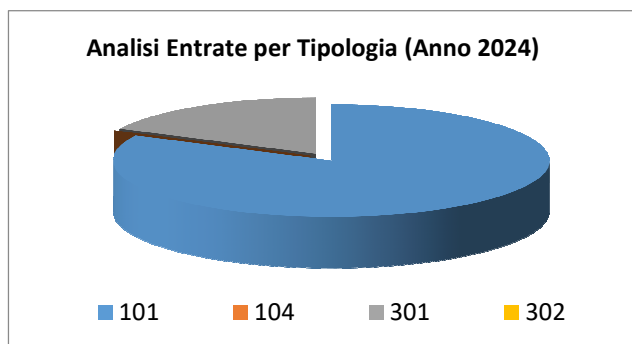
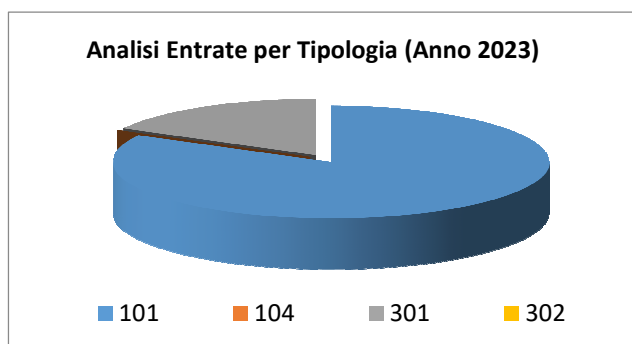
Titoli	Dato storico			Nuova programmazione		
	2020 (acc)	2021 (acc)	2022 (prev)	2023	2024	2025
Avanzo amm.ne e FPV	679.171,64	1.225.113,07	530.399,72	44.600,00	0,00	0,00
1° Entrate correnti di natura trib., contrib. e perequativa	2.066.765,90	2.121.055,27	2.110.708,79	2.141.900,00	2.179.100,00	2.201.900,00
2° Trasferimenti correnti	583.881,02	307.332,53	312.715,31	212.079,18	219.292,91	183.792,91
3° Entrate extratributarie	2.420.545,82	2.399.236,03	2.919.990,00	2.862.250,00	2.804.950,00	2.805.050,00
4° Entrate in conto capitale	314.073,69	661.158,06	994.240,89	195.000,00	190.000,00	140.000,00
5° Entrate da riduzione di attività	200.000,00	0,00	70.000,00	144.600,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

finanziari						
6° Accensioni di prestiti	830.000,00	0,00	70.000,00	100.000,00	0,00	0,00
7° Anticipazioni da tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9° Entrate per conto terzi e partite di giro	528.103,61	486.769,72	1.619.000,00	1.359.000,00	1.359.000,00	1.359.000,00
Totale	7.622.541,68	7.200.664,68	8.627.354,71	7.059.429,18	6.752.342,91	6.689.742,91

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.775.000,00	1.794.500,00	1.814.600,00
		cassa	2.813.617,87		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	366.900,00	384.600,00	387.300,00
		cassa	492.607,38		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	2.141.900,00	2.179.100,00	2.201.900,00
		cassa	3.306.225,25		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Politiche del prelievo

ALIQUOTE IMU

Con l'emanazione del decreto previsto dell'art. 1 comma 756 della Legge 160/2019, che limiterà la potestà di diversificazione delle aliquote alle sole fattispecie che saranno individuate, vigerà l'obbligo di redigere la delibera di approvazione delle aliquote dell'IMU previa elaborazione, tramite un'apposita applicazione del Portale del Federalismo Fiscale, del prospetto che ne formerà parte integrante.

Ad oggi il decreto non è ancora stato emanato.

Nell'esercizio 2023 vengono confermate le aliquote vigenti:

Aliquota ordinaria (aree fabbricabili, e tutti gli immobili non compresi nelle categorie successive)	1,06%
Abitazione principale nelle categorie catastali A/1 – A/8 e A/9 e relative pertinenze (le pertinenze sono una sola per ciascuna categoria catastale C2, C6, C7)	0,60%
Abitazioni concesse in uso gratuito a parenti in linea retta entro il 1° grado utilizzata come abitazione principale più una pertinenza)	0,96%
Abitazioni locatate a “canoni concordati”	0,96%
Fabbricati sede di nuove aziende che acquistino, e successivamente si insedino, in aree industriali dismesse nelle quali sia venuta meno la continuità produttiva e di aziende che presentino istanza al Comune per il rilascio di permesso di costruire ex-novo uno stabilimento industriale o artigianale (per il loro primo quinquennio di attività) – (Art. 32 lett. e – Regolamento Comunale IUC)	* 0,67% per fabbricati diversi dalla cat. D * 0,76% per fabbricati cat. D
Ampliamenti di fabbricati produttivi esistenti da parte di nuove aziende o di aziende già operanti sul territorio purché l'ampliamento non sia inferiore a mq. 1.000; Riattivazione di porzioni di fabbricati dismessi purché, anch'essi, di superficie non inferiore a mq. 1.000	0,90%
Alloggi 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'art. 93 del DPR 24/07/1977 n. 616	0,96%
Terreni agricoli	1,06%
Beni merci (come definiti dal comma 751 della L. 160/2019)	0,10%

*Si precisa che, per quanto concerne l'aliquota agevolata dello 0,67 % per la fattispecie dei nuovi insediamenti produttivi, essa potrà essere immediatamente applicata per i fabbricati in categoria catastale diversa dalla D, mentre per i soli fabbricati di categoria D, dovrà essere versata l'imposta applicando l'aliquota dello 0,76% di esclusiva spettanza statale e, a fine anno il Comune provvederà al rimborso derivante dalla differenza tra l'aliquota di spettanza statale (0,76%) e quella agevolata (0,67%).

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Le aliquote sono state adeguate ai nuovi scaglie di reddito previsti dalla Legge di Bilancio 2022. Nell'esercizio 2023 vengono riconfermate le seguenti aliquote vigenti:

Scaglie di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
fino ad Euro 15.000,00	0,40%
da Euro 15.000,01 e fino a Euro 28.000,00	0,50%
da Euro 28.000,01 e fino a Euro 50.000,00	0,55%
Oltre Euro 50.000,00	0,80%

CANONE UNICO PATRIMONIALE (art. 1 c. 816-847 L.160/2019)

L'istituzione del Canone Unico Patrimoniale abolisce le seguenti entrate:

TOSAP, ICP, DPA, TARI per l'occupazione temporanee che si protraggono per un periodo inferiore all'anno solare.

Il nuovo canone deve assicurare parità di gettito delle "vecchie entrate" soppresse salva la possibilità di modificare le tariffe vista la diversità dei presupposti impositivi:

- 1) Canone patrimoniale di concessione autorizzazione o esposizione pubblicitaria c.816/817 L. 160/2019;
- 2) Canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati.

Con deliberazione G.C. n.60 del 07.04.2021 sono state approvate le tariffe con validità dal 01.01.2021.

TARI

Novità in materia di TARI disposte dall'Autorità di regolazione per energia reti e ambiente (ARERA):

Premesso che l'articolo 1, comma 527, della legge 205/17 ha assegnato ad ARERA funzioni di regolazione e controllo in materia di rifiuti urbani e assimilati nonché le funzioni 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'";
- "approvazione delle tariffe definite, ai sensi della legislazione vigente, dall'ente di governo dell'ambito territoriale ottimale per il servizio integrato e dai gestori degli impianti di trattamento";
- "verifica della corretta redazione dei piani di ambito esprimendo osservazioni e rilievi".

In data 31 ottobre 2019 ARERA ha pubblicato la delibera 443/2019/R/Rif avente ad oggetto la [Definizione dei criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento del servizio integrato dei rifiuti per il periodo 2018-2021](#) e l'allegato contenente il nuovo [Metodo tariffario servizio integrato di gestione dei rifiuti 2018-2021](#), per la determinazione delle componenti dei costi da coprire mediante TARI.

Arera ha confermato la validità del nuovo metodo a far data dal 1° gennaio 2020, le novità introdotte, tuttavia, non comportano una applicabilità immediata dei nuovi criteri, stante la profonda revisione delle regole di individuazione dei costi. Con le regole appena introdotte il gestore deve trasmettere il Pef all'«ente territorialmente competente», che è l'ente di governo dell'Ambito, se istituito ed operativo, ed in caso contrario, la Regione o altri enti competenti, e quindi il Comune. L'ente una volta verificato il Pef lo trasmette ad Arera che «verifica la coerenza regolatoria degli atti, dei dati e della documentazione trasmessa» e in caso di esito positivo approva. Fino all'approvazione da parte di Arera si applicano i prezzi massimi del servizio individuati dall'ente territoriale.

Il nuovo metodo MTR, destinato a sostituire il precedente Metodo Normalizzato (MNR) di cui al D.P.R. 158/1999, introduce, infatti, nuovi criteri di individuazione dei costi da inserire nel Piano Economico Finanziario (PEF), incidendo sulla determinazione delle tariffe finalizzate sempre al raggiungimento dell'integrale copertura dei costi medesimi;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Fino al 2019, le tariffe della tassa rifiuti erano determinate al fine di assicurare la copertura al 100% del costo preventivato del servizio rifiuti. Con le regole Arera questa coincidenza viene a mancare in quanto il PEF è determinato con regole diverse. Con l'avvento di ARERA la coincidenza tra PEF e spesa a carico del bilancio è definitivamente tramontata. Incide su questo:

- a) nuovi appalti di affidamento del servizio;
- b) limiti alla crescita tariffaria;
- c) elementi perequativi/sperequativi tra diversi comuni applicati dal gestore;
- d) ricarico del gestore.

Con l'entrata in vigore del Metodo Tariffario Rifiuti (MTR-2) il PEF 2022-2025 è stato redatto ai sensi della delibera Arera n. 363/2021 nel limite di crescita ex art. 4.2 della predetta deliberazione e precisamente:

“Le entrate tariffarie determinate per ciascuna delle annualità 2022,2023,2024 e 2025 non possono eccedere quelle relative all'anno precedente, più del limite alla variazione annuale, che tiene conto, ai sensi dell'Articolo 4 de MTR-2: a) del tasso di inflazione programmata; b) del miglioramento della produttività; c) del miglioramento previsto della qualità e delle caratteristiche delle prestazioni erogate agli utenti; d) delle modifiche del perimetro gestionale, con riferimento ad aspetti tecnici e/o operativi”.

Le regole ARERA prevedono un limite alla crescita tariffaria derogabile solo su istanza ad ARERA debitamente motivata.

In attuazione delle direttive europee il Dlgs 116/2020 modifica le regole per l'assimilazione dei rifiuti prodotti dalle utenze non domestiche. Le principali novità riguardano:

-Viene limitata la gamma di rifiuti speciali che sono assimilati agli urbani, indicata nell'allegato L-quater. Tra questi non vi sono i rifiuti da ATTIVITA' CON CAPANNONI DI PRODUZIONE. I comuni non potranno più decidere in autonomia quali rifiuti assimilare.

-Esonero della quota variabile della tariffa per le utenze non domestiche che avviano al recupero i rifiuti di fuori del servizio pubblico.

Venendo meno la possibilità di assimilare dei rifiuti agli urbani la base imponibile diminuirà con la necessità di rivedere tutte le tariffe TARI per la copertura del PEF.

Viene stabilito, pertanto, che la scelta delle utenze non domestiche di cui all'articolo 3, comma 12, del decreto legislativo n. 116/2020, deve essere comunicata al Comune, o al gestore del servizio rifiuti in caso di tariffa corrispettiva, entro il 30 giugno di ciascun anno, con effetto dal 1° gennaio dell'anno successivo. Con le novità introdotte dal D.lgs 116/2020 e l'attuazione delle direttive dell'UE, la normativa del PEF e delle disposizioni ambientali è in continua evoluzione.

Vista la deliberazione Arera n. 363 del 03.08.2021 relativo al nuovo metodo tariffario rifiuti (MTR-2), vista la deliberazione Arera n. 459 del 26.10.2021 relativa alla valorizzazione dei nuovi parametri di calcolo, vista la determinazione Arera n. 2/DRIF/2021 del 04.11.2021 di approvazione schema PEF quadriennale, si opera in un nuovo contesto con il passaggio del nuovo metodo tariffario da MTR a MTR-2 che prevede un periodo di regolazione quadriennale 2022-2025.

RISCOSSIONE COATTIVA

La riscossione coattiva viene affidata in concessione.

RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

L'attività di recupero evasione tributaria in corso è consolidata ed è effettuate internamente dal personale dell'ufficio tributi.

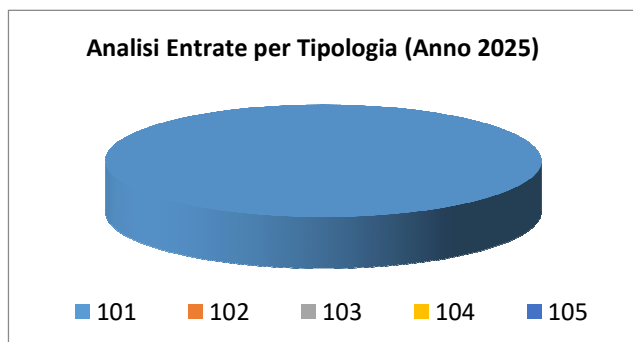
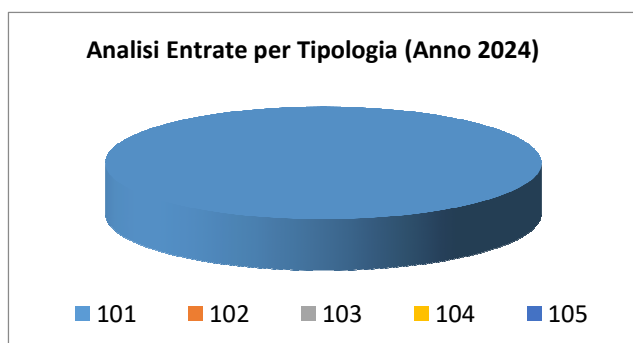
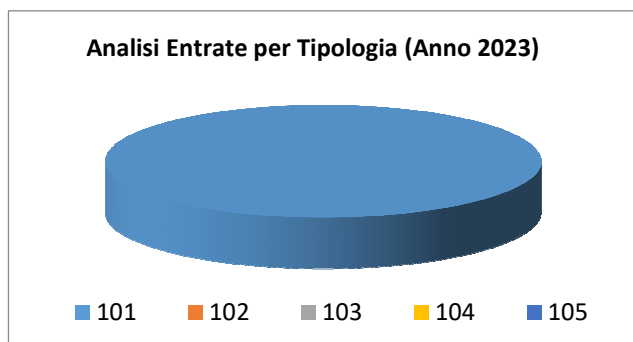
**FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI
SOLIDARIETA'**

Ai sensi dell'art. 1 commi 848/849 della Legge 160/2019, il fondo di solidarietà comunale, a livello nazionale risulta 330 milioni nel 2023 e 560 milioni a decorrere dal 2024 rispetto al livello del 2021 pari a 200 milioni.

Inoltre è previsto un incremento ai sensi dei commi 791/792/793 della Legge di bilancio 2021 per i servizi sociali e per gli asili nido.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	212.079,18	219.292,91	183.792,91
		cassa	252.136,15		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.000,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	212.079,18	219.292,91	183.792,91
		cassa	256.136,15		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

A decorrere dall'anno 2011 si è verificata la riduzione dei trasferimenti erariali sostituito con il fondo sperimentale di riequilibrio e a decorrere dal 2013 con il fondo di solidarietà comunale.

Viene confermato il contributo relativo al rimborso minor gettito IMU terreni agricoli e imbullonati.

La Legge di bilancio 2022 prevede l'istituzione di un fondo per il potenziamento dei servizi di assistenza all' autonomia e alla comunicazione per gli alunni con disabilità della scuola dell'Infanzia, della scuola Primaria e della scuola Secondaria di 1° e 2° grado pari a Euro 100.000.000,00 a decorrere dal 2022 di cui:

- 70.000.000,00 in favore delle Regioni e degli enti territoriali
- 30.000.000,00 in favore dei Comuni

Negli anni 2023-2024 è previsto un Contributo Statale annuo pari a Euro 35.000,00 ai sensi dell'art 31 bis c. 5 DL 152/2021 per il finanziamento di personale a tempo determinato destinato ai comuni sotto i 5.000 abitanti attuatori dei PNRR.

Negli anni 2023-2025 è consolidato il Contributo Statale destinato al finanziamento dell'incremento delle indennità degli amministratori (Sindaco, Vice Sindaco e Assessori) prevista dalla Legge 234/2021 art. 1 c. 5 come segue:

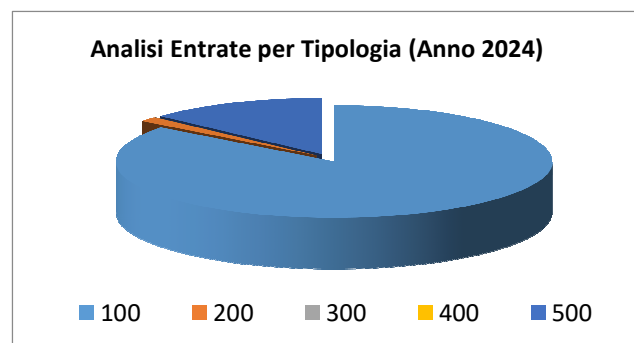
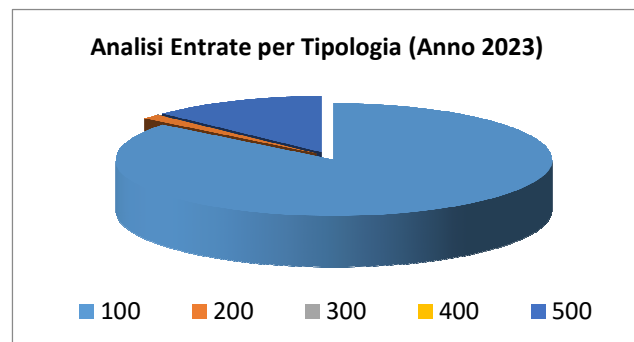
Anno 2023 Euro 15.239,18

Anno 2024 Euro 22.542,81

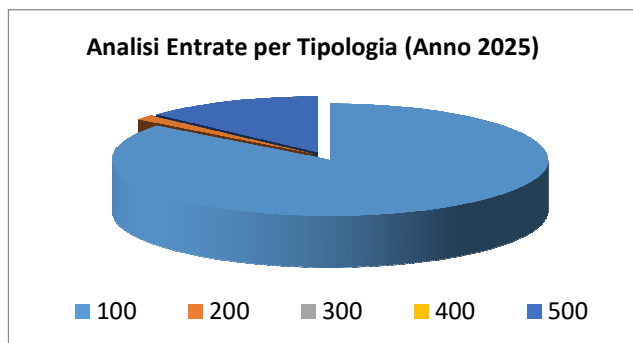
Anno 2025 Euro 22.542,81

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	2.451.650,00	2.394.250,00	2.394.250,00
		cassa	2.741.235,64		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		cassa	128.144,22		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	370.500,00	370.600,00	370.700,00
		cassa	480.444,39		
TOTALI TITOLO		comp	2.862.250,00	2.804.950,00	2.805.050,00
		cassa	3.349.924,25		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025



MENSA SCOLASTICA

Con deliberazione G.C. n. 89 del 08.07.2022 sono state approvate le tariffe per l'anno scolastico 2022/2023

- 1) Prezzo base di ciascun buono mensa giornaliero per la refezione scolastica fruita da **residenti** nel Comune di Moretta: **€ 4,50**
- 2) Prezzo base di ciascun buono mensa giornaliero per la refezione scolastica fruita da **non residenti** nel Comune di Moretta: **€ 5,80**
- 3) Nuclei familiari residenti a Moretta con redditi da lavoro dipendente o pensione, autonomo o misto con:
ISEE ricompreso tra zero ed € 2.500,00 costo del singolo buono mensa € 1,50
ISEE ricompreso tra € 2.500,01 ed € 5.000,00 costo del singolo buono mensa € 2,50
ISEE ricompreso tra € 5.000,01 ed € 7.500,00 costo del singolo buono mensa € 3,00
ISEE ricompreso tra € 7.500,01 ed € 10.000,00 costo del singolo buono mensa € 3,50
- 4) Modulazione tessere iscrizione:
€ 12,00 per il primo figlio iscritto al servizio mensa
€ 10,00 per il secondo figlio iscritto al servizio mensa
€ 5,00 per il terzo figlio ed oltre iscritto al servizio mensa

CASA DI RIPOSO

Con deliberazione G.C. n.157 del 24.11.2021 sono state approvate le rette della Casa di Riposo "Villa Loreto" con decorrenza 01.01.2022 con un incremento di circa il 10%.

RETTE CASA DI RIPOSO VILLA LORETO	
Reparto RSA Convenzionati ASL quote previste dalla DGR 85 e dalle intensità Previste dalla DGR 45/2012 ospiti extra convenzione residenti	€ 1.810,00
ospiti extra convenzione non residenti	€ 2.140,00
Reparto R.A. e R.A.A	
Camera ad un posto	€ 1.975,00
Camera a due posti	€ 1.595,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Camera a tre posti	€ 1.210,00
Pasto consumato da parenti nei giorni di visita	€ 12,00
Maggiorazione retta per non residenti	€ 330,00
Minialloggi	€ 870,00
Maggiorazione retta per non residenti minialloggi	€ 174,00
Maggiorazioni in base al livello d'intensità risultante dal PAI	
Retta onnicomprensiva per livello 5 bis alta intensità incrementata	€ 2.610,00
Livello 5 alta intensità	€ 600,00
Livello 4 medio alta intensità	€ 450,00
Livello 3 media intensità	€ 300,00
Livello 2 medio bassa intensità	€ 150,00
Livello 1 bassa intensità	nessuna integrazione

UTILIZZO PALESTRE

Le tariffe in vigore per l'utilizzo delle palestre comunali sono state approvate con deliberazione G.C. 33 del 02.03.2017:

Associazioni Morettesi

Adulti. € 6,00/ora senza riscaldamento
€ 8,00/ora con riscaldamento
€ 10,00/ora con riscaldamento e docce

Associazioni Giovanili (fino a 18 anni)

Gratuito per attività promozionali (federazione)

Associazioni non Morettesi

Adulti: € 27,00/ora con riscaldamento e docce

SANZIONI AMMINISTRATIVE

PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA

art. 208 comma 4, D.Lgs. 30-04-1992 n. 285 - art. 53 c. 20, Legge 388/2000
art. 142 c. 2 Legge n. 120 del 29.07.2010

ENTRATA

Risorsa 3.01.0252 Proventi da sanzioni amministrative € 40.000,00

Di cui:

Sanzioni da accertamento violazioni limiti massimi di velocità (art.142 c. 12bis cds) € 20.000,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Sanzioni amministrative (art. 208 c. 1 cds) € 20.000,00

SPESA

1. Destinazione del 50% dei proventi ai sensi di commi 4 e 5 dell'art. 208 Dlgs 285/1992 al netto della quota destinata ad altri enti per miglioramento della circolazione stradale e potenziamento segnaletica e destinazione del 50% dei proventi ai sensi dell'art. 142 del D.lgs 285/92 modificato dall'art.25 della Legge 120/2010:

10.05.01 Voce 2770 acquisto di beni	€	5.000,00
10.05.01 Voce 2780 manutenzione stradale	€	5.000,00

2. Destinazione proventi velox all'ente proprietario della strada

1.03.01.05 Trasferimento alla Provincia	€	10.000,00
---	---	-----------

ESTATE RAGAZZI

Con deliberazione G.C. n. 60 del 20.05.2022 sono state approvate le tariffe per l'anno 2022.

Il servizio Estate Ragazzi è confermato nell'anno 2023.

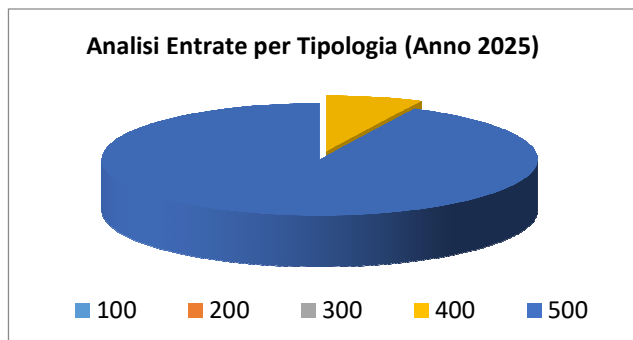
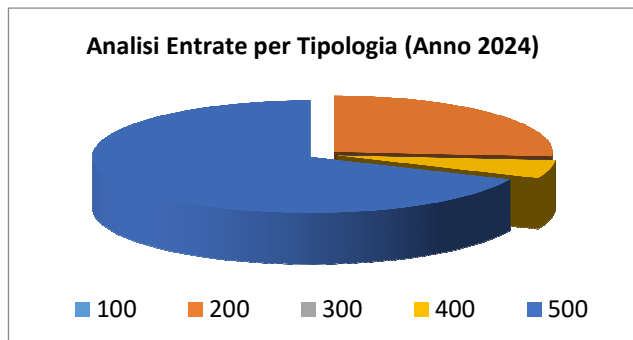
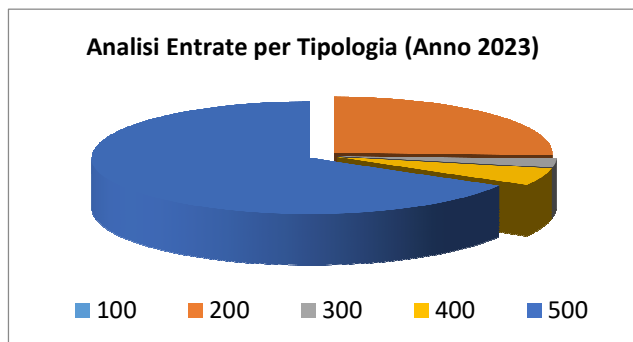
Le tariffe verranno approvate in sede di definizione del progetto.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE ANNO 2023

SERVIZIO	RICAVI	COSTI	% di copertura
Casa di Riposo	1.903.300,00	1.959.801,81	97,12
Mensa scolastica	123.000,00	168.223,15	73,12
Utilizzo palestre	3.800,00	9.000,00	42,22
Estate ragazzi	44.000,00	52.060,00	84,52
Locali comunali utilizzati per riunioni non istituzionali	6.000,00	7.959,12	75,39
Peso Pubblico	1.300,00	634,18	204,29
TOTALE	2.081.400,00	2.197.678,26	94,71

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	50.000,00	50.000,00	0,00
		cassa	786.501,98		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	5.000,00	0,00	0,00
		cassa	7.000,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	22.200,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	130.000,00	130.000,00	130.000,00
		cassa	130.795,88		
TOTALI TITOLO		comp	195.000,00	190.000,00	140.000,00
		cassa	946.497,86		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Ai sensi dell'art. 1 commi 29-39 della Legge 160/2019 è previsto per gli anni 2023 e 2024 un contributo statale annuo pari a Euro 50.000,00 per opere pubbliche in materia di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile.

Ai sensi dell'art. 1 c. 407 della Legge di Bilancio 2022 per l'anno 2023 è concesso un contributo pari a Euro 5.000,00 per investimenti finalizzato alla manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano.

ENTRATE DA CONCESSIONI CIMITERIALI

E' prevista un'entrata da proventi concessioni aree cimiteriali destinata al finanziamento delle spese in conto capitale:

Anno 2023: 10.000,00 euro

Anno 2024: 10.000,00 euro

Anno 2025: 10.000,00 euro

E' prevista un'entrata da proventi concessioni loculi cimiteriali destinato al finanziamento della spesa in conto capitale:

Anno 2023: 55.400,00 euro

Anno 2024: 0,00 euro

Anno 2025: 0,00 euro

E' prevista un'entrata da proventi concessione loculi cimiteriale destinato alle spese correnti:

Anno 2023: 59.600,00 euro

Anno 2024: 60.000,00 euro

Anno 2025: 60.000,00 euro

ENTRATE DA ONERI DI URBANIZZAZIONE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

Le entrate da concessioni edilizie previste nel triennio 2023-2025 risultano:

2023 130.000,00 euro

2024 130.000,00 euro

2025 130.000,00 euro

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Investimenti	130.000,00	130.000,00	130.000,00

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2023</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	100.000,00	0,00	0,00
		cassa	207.745,09		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	100.000,00	0,00	0,00
		cassa	207.745,09		

Nell'esercizio 2023 è prevista l'assunzione di un mutuo pari a Euro 100.000,00 per il finanziamento di quota parte dell'opera Costruzione Loculi Cimiteriali Lotto II il cui costo ammonta complessivamente a Euro 300.000,00.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Negli ultimi cinque anni l'Ente non ha fatto uso di anticipazione di Tesoreria.

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è il seguente:

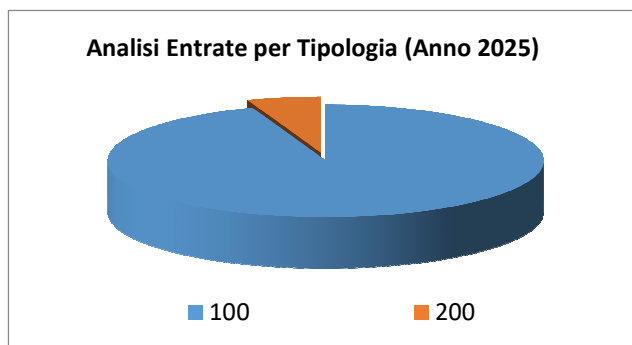
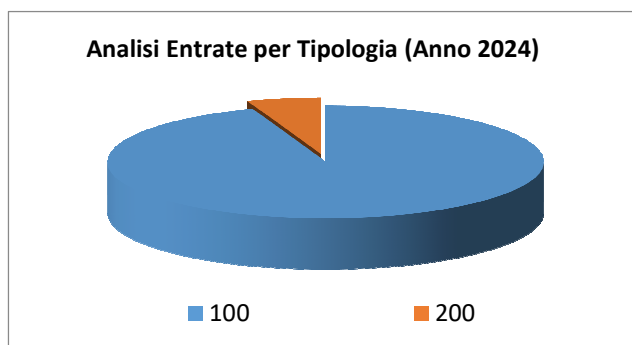
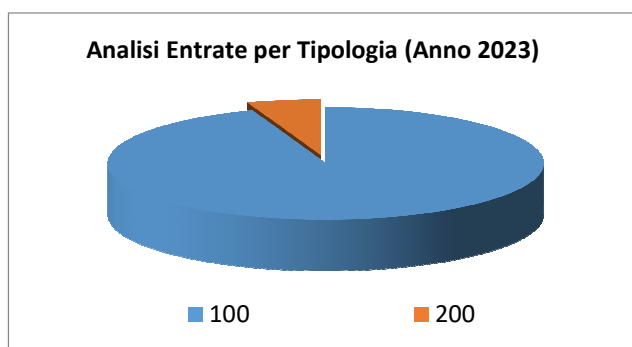
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 5.071.192,74

Limite 3/12 1.161.342,86

L'anticipazione di tesoreria è disciplinata dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
100	Entrate per partite di giro	comp	1.285.000,00	1.285.000,00	1.285.000,00
		cassa	1.602.402,17		
200	Entrate per conto terzi	comp	74.000,00	74.000,00	74.000,00
		cassa	107.628,98		
	TOTALI TITOLO	comp	1.359.000,00	1.359.000,00	1.359.000,00
		cassa	1.710.031,15		



B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

E' stata effettuata un'attenta ricognizione di tutte le voci significative di spesa corrente e gli stanziamenti proposti per il triennio 2023-2025 sono contenuti nello stretto indispensabile per assicurare un adeguato livello di operatività dei servizi essenziali.

Quadro di sintesi dato storico e previsione. Per titoli

Titoli	Dato storico			Nuova programmazione		
	2020 (imp)	2021(imp)	2022 (stanz.attuale)	2023	2024	2025
1° Spese correnti	4.702.962,34	4.553.780,51	5.170.548,38	4.941.029,18	4.974.642,91	5.009.942,91
2° Spese conto capitale	1.699.464,47	1.139.190,33	1.556.006,33	395.000,00	190.000,00	140.000,00
3° Spese per incremento di attività finanziarie	200.000,00		70.000,00	144.600,00	0,00	0,00
4° Rimborso prestiti	127.077,27	275.494,14	211.800,00	219.800,00	228.700,00	180.800,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

5° Chiusura anticipaz. ricevute da tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7° Uscite per conto terzi e partite di giro	528.103,61	486.769,72	1.619.000,00	1.359.000,00	1.359.000,00	1.359.000,00
Totale	7.257.607,69	6.455.234,70	8.627.354,71	7.059.429,18	6.752.342,91	6.689.742,91

Programmazione triennale del fabbisogno del personale

Considerato che l'art. 6 del DL. N. 80 del 09.06.2021 ha introdotto il PIAO (Piano Integrato di attività ed organizzazione) che è il documento unico di programmazione e governance che dal 30.06.2022 assorbe molti dei Piani che fino ad ora le Amministrazioni Pubbliche erano tenute a predisporre annualmente tra le quali anche il Piano Triennale de fabbisogno del personale. Tenuto conto di tale innovazione e del fatto che la maggior parte delle Amministrazioni Pubbliche devono approvare il PIAO entro il 31 gennaio di ogni anno a decorrere dal 2023 la programmazione del personale del Comune di Moretta, propedeutica al bilancio di previsione 2023/2025 viene inserita nella Nota di aggiornamento al DUP 2023/2025 secondo anche quanto previsto nell'allegato 4/1 de Dlgs 118/2011 e verrà poi illustrata nel PIAO dopo l'approvazione del bilancio di previsione finanziaria 2023/2025 nell'apposita Sezione 3.3 intitolata appunto Piano Triennale dei fabbisogni del personale.

In proposito si evidenzia che nel rispetto della programmazione approvata con DGC N. 169 del 30.11.2021 aggiornata successivamente con DGC 15 del 02.03.2022 è stata avviata l'assunzione di un vigile cat. C1 per la sostituzione di n. 1 dipendente collocato a Riposo con decorrenza 01.12.2022. Nell'anno 2023 è stata prevista nella spesa del personale l'assunzione di un dipendente a tempo pieno e indeterminato amministrativo cat C1 per la sostituzione di n.1 dipendente collocato a riposo presso la Casa di Riposo Villa Loreto e di un dipendente a tempo indeterminato e parziale (50%) cantoniere B3 al fine di implementare il personale tecnico area manutentiva.

Inoltre negli esercizi 2023 e 2024 è prevista la spesa per l'assunzione di 1 dipendente cat. C amministrativo a tempo determinato finanziato con contributo Statale a favore dei Comuni al di sotto di 5.000 abitanti attuatori dei progetti PNRR.

Negli esercizi 2023-2025 si prevede il seguente fabbisogno:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

ANNO 2024

Si prevede l'assunzione di n. 1 unità cat. C1 Area Tecnica per la sostituzione di n. 1 dipendente che verrà collocato a riposo.

Richiamato l'art 5 del Decreto del 17.03.2020 che prevede che in sede di prima applicazione e fino al 31 dicembre 2024 i Comuni possono incrementare annualmente per assunzioni di personale a tempo indeterminato, la spesa personale registrata nel 2018, secondo a definizione dell'art. 2 nella misura non superiore al valore percentuale indicato nella Tabella 2 , in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni del personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione e del valore soglia di cui all'art. 4 comma 1.

Si evidenzia che la nuova disciplina delle capacità assunzionali, di cui all'art. 33, comma 2, del D. L. 30 aprile 2019 n. 34, e smi, non ha comportato l'abrogazione tacita delle norme di contenimento della spesa di personale, aggiungendosi al preesistente "vincolo di spesa" di cui all'art. 1, comma 557 quater, della L. n. 296/2006 e smi. I due parametri oggi vigenti presentano anche un ambito applicativo differente, posto che il "vincolo della sostenibilità", afferente alla "capacità assunzionale", è da riferire ai soli contratti a tempo indeterminato, mentre l'obbligo di contenimento espresso dal richiamato art. 1, comma 557 quater, è rivolto all'intero aggregato "spesa di personale" con le sole eccezioni previste dalla Legge.

Preso atto del rispetto Media spesa del personale triennio 2011-2013 Euro 971.707,49

Spese de personale previste nel bilancio 2023 e succ. Euro 882.036,47 (tenendo conto delle componenti escluse)

Richiamata la DCC n°13 del 27.04.2021 con la quale è stato licenziato il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2021 e che, pertanto, a tale rendiconto bisogna fare riferimento per quanto concerne gli impegni di competenza per la spesa di personale mentre la media accertamenti entrate riguarderà il triennio 2019/2020/2021 al netto della previsione assestata Fondo crediti dubbia esigibilità anno 2021 per quanto concerne le entrate correnti;

Dal rendiconto 2021 emerge che,

- a) Il rapporto tra spese di personale ed entrate correnti ai sensi dell'art. 4 DM 17/03/2020 pari a 16,46%;
- b) Nell'anno 2021 la spesa del personale ammonta ad €795.437,40;

Si rileva che, per il Comune di Moretta:

- 1) il valore soglia di massima spesa di personale ex. art. 4 DM 17/03/2020 è pari ad € 1.011.796,37 (27,20 % della media aritmetica delle entrate correnti anni 2019/2020/2021, al netto del FCDE);
- 2) la capacità assunzionale del 2023 è pari ad € 214.768,10 (27% di 795.437,40) teoricamente incrementabile delle facoltà assunzionali residue dei cinque anni antecedenti al 2021 ai sensi dell'art. 5 DM 17/03/2020;
- 3) le facoltà assunzionali residue di cinque anni antecedenti al 2021 sono pari a zero;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Si da atto che la spesa de personale a tempo indeterminato di Euro 795.437,40 rispetta il valore soglia di massima spesa del personale ai sensi dell'art. 4 DM 17/03/2020 pari ad € 1.011.796,37.

CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALI (ART. 33, COMMA 4, D.L. 34/2019 - D.P.C.M. 17/03/2020)

1) Individuazione dei valori soglia - art. 4, comma 1 e art. 6; tabelle 1 e 3

COMUNE DI	MORETTA
POPOLAZIONE	4098
FASCIA	D
VALORE SOGLIA PIU' BASSO	27,20%
VALORE SOGLIA PIU' ALTO	31,20%

Fascia	Popolazione	Tabella 1 (Valore soglia più basso)	Tabella 3 (Valore soglia più alto)
a	0-999	29,50%	33,50%
b	1000-1999	28,60%	32,60%
c	2000-2999	27,60%	31,60%
d	3000-4999	27,20%	31,20%
e	5000-9999	26,90%	30,90%
f	10000-59999	27,00%	31,00%
g	60000-249999	27,60%	31,60%
h	250000-1499999	28,80%	32,80%
i	1500000>	25,30%	29,30%

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

2) Calcolo rapporto Spesa di personale su entrate correnti - art. 2

	IMPORTI		DEFINIZIONI
SPESA DI PERSONALE RENDICONTO ANNO 2021		795.437,40	definizione art. 2, comma 1, lett. a)
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2019	4.747.927,63	4.882.248,07	definizione art. 2, comma 1, lett. b)
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2020	5.071.192,74		
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2021	4.827.623,83		
FCDE PREVISIONE ASSESTATA ANNO 2021		50.200,00	
RAPPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI			16,46%

3) Raffronto % Ente con valori soglia tabelle 1 e 3

Caso A: Comune con % al di sotto del valore soglia più basso

	IMPORTI	RIFERIMENTO D.P.C.M.
SPESA DI PERSONALE ANNO 2021	795.437,40	Art. 4, comma 2
SPESA MASSIMA DI PERSONALE	1.011.796,37	
INCREMENTO MASSIMO	216.358,97	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Incremento annuo della spesa di personale fino al 2024:

Fascia	Popolazione	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Fascia	Popolazione	Anno 2020
a	0-999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%	a	0-999	23,00%
b	1000-1999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%	b	1000-1999	23,00%
c	2000-2999	20,00%	25,00%	28,00%	29,00%	30,00%	c	2000-2999	20,00%
d	3000-4999	19,00%	24,00%	26,00%	27,00%	29,00%	d	3000-4999	19,00%
e	5000-9999	17,00%	21,00%	24,00%	25,00%	26,00%	e	5000-9999	17,00%
f	10000-59999	9,00%	16,00%	19,00%	21,00%	22,00%	f	10000-59999	9,00%

CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE	VALORI	RIFERIMENTO D.P.C.M.
SPESA DI PERSONALE ANNO 2021	795.437,40	Art. 5, comma 1
% DI INCREMENTO ANNO 2023	27,00%	
INCREMENTO	214.768,10	
RESTI ASSUNZIONALI ANNI 2015-2019	0	Art. 5, comma 2
CAPACITA' ASSUNZIONALE ANNO 2023	214.768,10	

Controllo limite (*):

PROIEZIONE SPESA DI PERSONALE ANNO 2023	873.500,00
PREVISIONE ASSUNZIONE N. 1 DIP CAT. B1 100% 12 MESI	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

PREVISIONE ASSUNZIONE N. 1 DIP CAT. C1 100% 12 MESI	
SPESA MASSIMA DI PERSONALE	1.011.796,37
DIFFERENZA	- 138.296,37

(*) La spesa di personale dell'anno, comprensiva della capacità assunzionale consentita, non può superare la spesa massima art. 4, comma 1

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

(Di importo pari o superiore a € 40.000 ai sensi dell'art. 21 del D. Lgs 18 aprile 2016 n ° 50 come integrato dal d.m. 16 gennaio 2018 n 14).

Le Amministrazioni adottano, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 21 comma 1 del D. Lgs. 18 aprile 2016 n. 50, il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi nonché i relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali sulla base degli schemi-tipo allegati al D.M. 16 gennaio 2018 n. 14. Il programma biennale riporta l'ordine di priorità stabilito dal comma 10 art. 6 del D.M. 14, e in particolare sono prioritari i servizi e le forniture:

- necessari in conseguenza di calamità naturali;
- per garantire gli interessi pubblici primari;
- aggiuntivi per il completamento di forniture o servizi;
- cofinanziati con fondi europei;
- per i quali ricorra la possibilità di finanziamento con capitale privato maggioritario.

Le amministrazioni, nel tenere conto di tali priorità, le modificano nel caso di eventi imprevedibili o calamitosi, o da sopravvenute disposizioni di legge o regolamentari ovvero da atti amministrativi adottati a livello statale o regionale.

Ai sensi del comma 8 art. 7 del citato D.M. 14, i programmi biennali sono modificabili durante l'anno, previa apposita approvazione dell'organo competente, nei casi riportati dal comma stesso.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali sono pubblicati sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio di cui all'articolo 213 (D. Lgs. 50/2016), anche tramite i sistemi informatizzati delle regioni e delle provincie autonome di cui all'articolo 29, co. 4.

Per il biennio 2022/2023 è previsto il seguente programma di acquisti di beni e servizi per forniture di importo superiore a 40.000,00 euro:

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023-2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Moretta

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0	0	0
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0	0	0
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0	0	0
stanziamenti di bilancio	25.800,00	783.826,92	809.626,92
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	0	0
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	0	0	0
altro	0	0	0
totale	25.800,00	783.826,92	809.626,92

Il referente del programma
Frittoli Enrico, Gastaldo Diego, Manfredi Mariagrazia

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Note

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

ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023-2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Moretta

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	CUI lavoro o altra acquisizione e nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Region e/i)	Settore	CP V (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del procedimento (7)	Durata dell'acquisto (anni)	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO			CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)			Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)		
												Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA	denominazione	
																Importo	Tipologia			
F85001650044 202200001	2023		si	ITC16	forniture	653 100 00- 9	Fornitura energia elettrica anno 2024	1	Frittoli Enrico	1	si	0,00	196.721,31	0,00	196.721,31	0,00	testo	codice	testo	Tabella B.2
S85001650044 202200002	2023		si	ITC16	servizi	804 100 00- 1	Assistenza alle autonomie A.S.2023//2024	1	Gastaldo Diego	1	si	25.800,00	38.400,00	0,00	64.200,00	0,00	testo	codice	testo	Tabella B.2
S85001650044 202200003	2024		si	ITC16	servizio	804 100 00- 1	Appalto servizi socio assistenziali alberghieri e pulizia Casa di Riposo Villa Loreto 01.08.2024-31.01.2025		Manfredi Mariagrazia	2		0,00	463.730,00	92.746,00	556.476,00	0,00	testo	codice	testo	Tabella B.2
F85001650044 202300004	2024		si	ITC16	forniture	653 100 00- 9	Fornitura energia elettrica anno 2025	1	Frittoli Enrico	1	si	0,00	0,00	173.524,00	173.524,00	0,00	testo	codice	testo	Tabella B.2
F85001650044 202300005	2024		si	ITC16	servizio	804 100 00- 1	Mensa Casa di Riposo 01.08.2024-31.01.2025		Manfredi Mariagrazia	2	si	0,00	108.172,92	21.634,58	129.807,50	0,00	testo	codice	testo	Tabella B.2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

I referenti del programma
Frittoli Enrico, Gastaldo Diego, Manfredi Mariagrazia

Note

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

Tabella B.1

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

Tabella B.2

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

ALLEGATO II – SCHEDE C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022-2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Moretta

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

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

Il referente del programma
Frittoli Enrico, Gastaldo Diego, Manfredi Mariagrazia

(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. 18/04/2016 n. 50 (Codice Appalti) e del D.M. 16/01/2018 n° 14 le Amministrazioni adottano il programma triennale dei lavori pubblici ed i suoi aggiornamenti annuali, che contengono i lavori di importo pari o superiore a 100.000,00 € e nei quali è indicato l'elenco annuale dei lavori da avviare nella prima annualità. Il Programma Triennale costituisce il momento attuativo di studi di fattibilità e di identificazione e quantificazione dei propri bisogni che gli Enti Locali predispongono nell'esercizio delle loro autonome competenze e, quando esplicitamente previsto, di concerto con altri soggetti, in conformità agli obiettivi assunti come prioritari.

L'inserimento dei lavori nel programma triennale è subordinato all'approvazione preventiva del documento di fattibilità delle alternative progettuali come descritto dall'art. 23 comma 5 dello stesso Codice, mentre l'inserimento dei lavori di importo pari o superiore a 1.000.000,00 € nell'elenco annuale è subordinato all'approvazione preventiva del progetto di fattibilità tecnica ed economica. Parallelamente, l'art. 3 del D.M. 16/01/2018 n. 14 prevede lo stesso iter per l'inserimento nel programma triennale e nell'elenco annuale di uno o più lotti funzionali in riferimento all'importo complessivo dei lavori, che devono essere stati preventivamente approvati nel loro complesso.

Il programma triennale riporta il livello di priorità dei singoli interventi previsti, secondo l'ordine stabilito dall'art. 3 comma 11 del citato D.M. 14:

- Lavori di ricostruzione, riparazione e ripristino conseguenti a calamità naturali;
- Completamento delle opere incompiute di cui all'art. 4 del D.M. 14 del 2018;
- Manutenzione e recupero del patrimonio esistente;
- Progetti definitivi o esecutivi già approvati;
- Lavori cofinanziati con fondi europei;
- Lavori per i quali ricorre la possibilità di finanziamento con capitale privato maggioritario.

Gli Enti, nel dare attuazione ai lavori previsti nel Programma Triennale, devono rispettare le priorità ivi indicate, fatti salvi gli interventi imposti da eventi imprevedibili o calamitosi, nonché le modifiche dipendenti da sopravvenute disposizioni di legge o regolamentari, ovvero da altri atti amministrativi adottati a livello statale o regionale.

I programmi triennali sono modificabili nel corso dell'anno, previa approvazione da parte dell'organo competente, secondo le disposizioni elencate dall'art. 5 comma 9 del citato D.M. 14; un intervento non inserito nell'elenco annuale può essere realizzato quando sia reso necessario da eventi imprevedibili e calamitosi o da sopravvenute disposizioni di legge e regolamentari, o nel caso in cui disponga di un autonomo piano finanziario che non utilizzi risorse già previste al momento della formazione dell'elenco, o rearsi disponibili a seguito di ribassi d'asta o di economie.

PNRR

Il piano nazionale di ripresa e resilienza richiede come disposto dalle normative nazionali una piena consapevolezza dell'azione amministrativa dei singoli enti al fine di ottimizzarne i processi e raggiungere gli obiettivi assegnati dal piano stesso.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

E' necessario fissare gli obiettivi strategici ed operativi, i fabbisogni volti ad identificare le varie aree di intervento e le soluzioni ottimali per il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Alla data attuale essendo prematuro individuare opere nel piano triennale delle opere pubbliche, l'Amministrazione procederà a variare il DUP 2023-2025 e il piano delle opere pubbliche 2023-2025 con appositi provvedimenti inserendo gli interventi di missione previsti dal PNRR declinati in base alla propria realtà locale.

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Moretta

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	144.600,00	0,00	0,00	144.600,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	155.400,00	0,00	0,00	155.400,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	955.000,00	530.000,00	0,00	1.485.000,00
totale	1.255.000,00	530.000,00	0,00	1.785.000,00

Il referente del programma
Geom. Enrico Frittoli

Note

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

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Moretta

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle Opere Incompiute																	
CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministrazione	ambito di interesse dell'opera	anno ultimo quadro economico o approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, e, dalla collettività?	Stato di realizzazione e ex comma 2 art. 1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione e d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione	Parte di infrastruttura di rete

Il referente del programma
Geom. Enrico Frittoli

Note

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003
- (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
- (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
- (4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C: in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge

d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia

e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)

b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)

c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal relativo progetto esecutivo come accennato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

a) prevista in progetto

b) diversa da quella prevista in progetto

Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzati nel Programma triennale).	
Descrizione dell'opera	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc....)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza di progetto	si/no
Costo progetto	importo
Finanziamento assegnato	importo
Tipologia copertura finanziaria	
Comunitaria	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra Pubblica	si/no
Privata	si/no

ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Moretta

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

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

Il referente del programma
Geom. Enrico Frittoli

Note

(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "i" ad indentificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre

(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione

(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

Tabella C.2

- 1. no
- 2. sì, cessione
- 3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

- 1. no
- 2. sì, come valorizzazione
- 3. sì, come alienazione

Tabella C.4

- 1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
- 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
- 3. vendita al mercato privato

ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Moretta

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero Intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm. (2)	Codice CUP (3)	Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (4)	lavoro complessivo (6)	Codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Intervento aggiuntivo variato a seguito di modifica programma (12)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo		Apporto di capitale privato (11)
L85001650044202200007	L8500165004420220000	J41B22001230005	2023	Frittoli Enrico	SI	NO	001	004	143	99-altro	02.05 – Difesa del suolo	Lavori di messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico – Opere di riassetto territoriale per la minimizzazione della pericolosità per i fenomeni di allagamento dell'area Via Fornace Via Vigone	1	420.000,00	0,00	0,00	0,00	420.000,00	0,00		0,00		
L8500165004420230000		J45I22004020009	2023		SI	NO	001	004	143	01-Nuova realizzazione	05.99- Altre infrastrutture sociali	Lavori di costruzione nuovi loculi cimiteriali II lotto	2	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)

(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento

(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016

(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs. 50/2016

(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11, 12 e 13

(8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito

(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità

(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C

(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale

(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima

2. priorità media

3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto

2. concessione di costruzione e gestione

3. sponsorizzazione

4. società partecipate o di scopo

5. locazione finanziaria

6. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)

2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)

3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)

4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)

5. modifica ex art.5 comma 11

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma Triennale)				
Responsabile del procedimento				
Codice fiscale del responsabile del procedimento			formato cf	
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento				
Tipologia di risorse	<i>primo anno</i>	<i>secondo anno</i>	<i>terzo anno</i>	<i>Annualità successive</i>
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito dalla L.403/1990	importo	importo	importo	importo
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	importo	importo	importo	importo
Altra tipologia	importo	importo	importo	importo

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Moretta

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto variato a seguito di modifica programma
											codice AUSA	denominazione	
L85001650044202200002	J41B22001230005	Lavori di messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico – Opere di riassetto territoriale per la minimizzazione della pericolosità per i fenomeni di allagamento dell'area Via Fornace Via Vigone	Frittoli Enrico	420.000,00	420.000,00	AMB	1	NO	NO	3			
L85001650044202300001	J45I22004020009	Lavori di costruzione nuovi loculi cimiteriali II lotto		300.000,00	300.000,00	MIS	2			2			
L85001650044202300002	J47D18000370004	Riqualificazione energetica fabbricato scuola secondaria di primo grado GB Balbis sostituzione serramenti palestra		235.000,00	235.000,00	CPA	2			4			
L85001650044202100001	J49G19000350004	Lavori di rifacimento copertura palazzo comunale	Frittoli Enrico	300.000,00	300.000,00	ADN	2	SI	SI	2			

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma
Geom. Enrico Frittoli

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo

Comune di Moretta

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

AMB – Qualità ambientale

COP – Completamento Opera Incompiuta

CPA – Conservazione del patrimonio

MIS – Miglioramento e incremento di servizio

URB – Qualità urbana

VAB – Valorizzazione beni vincolati

DEM – Demolizione Opera Incompiuta

DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: “documento di fattibilità delle alternative progettuali”

2. progetto di fattibilità tecnico – economica: “documento finale”

3. progetto definitivo

4. progetto esecutivo

ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Moretta

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

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

Il referente del programma
Geom. Enrico Frittoli

(1) breve descrizione dei motivi

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025**Entrate straordinarie e Spese di investimento**

Le risorse straordinarie (dal Titolo 4°- 5° dell'entrata e quota concessione loculi destinata alle spese di investimento dal Titolo III°), di cui si dispone nel triennio 2023-2025, assommano a complessivi € 725.000,00 ritenuti accertabili secondo quanto riportato nel seguente prospetto:

ENTRATE STRAORDINARIE TRIENNIO 2023-2025				
	Importo 2023	Importo 2024	Importo 2025	Totale triennio
Avanzo Vincolato	44.600,00			44.600,00
Contributo Stato ex comma 29, art. 1, Legge 160/2019 e art. 47 DL 104/2020	50.000,00	50.000,00	0,00	100.000,00
Contributo Stato art. 1 c. 407 Legge di bilancio 2022	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Proventi derivanti da concessione loculi cimiteriali	55.400,00	0,00	0,00	55.400,00
Proventi derivanti da concessioni aree cimiteriali	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
Proventi derivanti dalle concessioni edilizie	130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00
Mutuo	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
	395.000,00	190.000,00	140.000,00	725.000,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Le risorse straordinarie previste per il triennio 2023-2025 vengono destinate alla realizzazione dei seguenti interventi:

SPESE IN CONTO CAPITALE TRIENNIO 2023-2025				
Oggetto	Importo 2023	Importo 2024	Importo 2025	Totale triennio
Trasferimenti oneri secondari per manutenzione straordinaria edifici di culto	8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00
Acquisto attrezzature informatiche	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Acquisto beni mobili	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00
Manutenzione straordinaria della viabilità veicolare e pedonale	25.000,00	120.000,00	120.000,00	265.000,00
Manutenzione straordinaria – Illuminazione pubblica	50.000,00	50.000,00	0,00	100.000,00
Costruzione loculi cimiteriali II LOTTO	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
TOTALE	395.000,00	190.000,00	140.000,00	725.000,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti investimenti:

VOCE DI SPESA	INVESTIMENTO	IMPEGNATO	PAGATO	DA PAGARE
6130/1/5	Lavori di copertura efficientamento energetico palazzo Municipale Servizio Tecnico per progetto di fattibilità definitivo ed esecutivo	20.935,20	0,00	20.935,20
7070/1/5	Miglioramento sismico Scuola Materna PNRR M2C4 INV 2.2	330.000,00	0,00	330.000,00
7130/2/5	Miglioramento sismico Scuola Elementare PNRR M2C4 INV 2.2	385.000,00	0,00	385.000,00
8230/2/5	Interventi di rigenerazione urbana per la messa in sicurezza e l'adeguamento normativo per l'abbattimento delle barriere architettoniche delle aree adiacenti al concentrico I LOTTO	330.000,00	0,00	330.000,00
8280/2/1	Intervento rigenerazione urbana aree adiacenti al concentrico messa in sicurezza Servizio Tecnico per progetto definitivo esecutivo e direzione lavori	28.548,00	0,00	28.548,00
9330/2/3	Progettazione adeguamento funzionale Casa di riposo Villa Loreto progettazione preliminare definitiva ed esecutiva.	145.020,26	91.428,89	53.591,37

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

PNRR

ELENCO INTERVENTI PNRR

Anno 2020

I fondi dei commi 29 e seguenti della legge 160/2019 sono confluiti nei fondi PNRR.

- CUP J41C1900023005 – LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SU IP – Euro 58.256,25 di cui Euro **50.000,00** PNRR

Lavori ultimati.

Anno 2021

I fondi dei commi 29 e seguenti della legge 160/2019 sono confluiti nei fondi PNRR.

- CUP J47H21000610005 – RIQUALIFICAZIONE VIABILITA' COMUNALE – Euro 116.600,49 di cui Euro **100.000,00** PNRR

Lavori ultimati.

Anno 2022

- CUP J48C19000070004- MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA ELEMENTARE – Euro **385.000,00** PNRR

Data Inizio (generazione CUP): 07.09.2020

DGC 135 del 09.09.2020: Approvazione Studio di Fattibilità tecnica ed economica

DGC 166 del 29.10.2020: Approvazione Progetto Definitivo

DGC 121 del 21.09.2022: Approvazione Progetto Esecutivo

GARA AVVIATA in data 31.10.2022

- CUP J44I19000980004-MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA MATERNA – Euro **330.000,00** PNRR

Data Inizio (generazione CUP): 09.09.2019

DGC 162 del 16.10.2019: Approvazione studio Fattibilità tecnica ed economica

DGC 85 del 20.05.2020: Approvazione Progetto Definitivo

DGC 122 del 21.09.2022: Approvazione Progetto Esecutivo

GARA AVVIATA in data 31.10.2022

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

- CUP J49J22001430004 – LAVORI DI RIQUALIFICA DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA ENEL SOLE – Euro 120.000,00 di cui **50.000 PNRR**

Data Inizio (generazione CUP): 14.02.2022

DGC 3 del 28.01.2022: Approvazione progetto di unico livello esecutivo

DGC 171 del 07.06.2022: Autorizzazione subappalto

Inizio lavori: 26.07.2022

Fine lavori: 11.10.2022

Anno 2023

- CUP -----LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO – Euro **50.000,00** PNRR

Anno 2024

- CUP ----- LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO – Euro **50.000,00** PNRR

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Con deliberazione C.C. n. 57 del 30.12.2008 è stato approvato il programma per l'affidamento di incarichi studio, ricerca e consulenza a soggetti estranei all'amministrazione comunale.

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
<i>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</i>		1.200.000,00		
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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	5.216.229,18 0,00	5.203.342,91 0,00	5.190.742,91 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	(-)	4.941.029,18 0,00 56.724,75	4.974.642,91 0,00 58.276,95	5.009.942,91 0,00 59.876,91
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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	219.800,00 0,00	228.700,00 0,00	180.800,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		55.400,00	0,00	0,00
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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	0,00 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	(-)	55.400,00	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
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	44.600,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

<i>spese di investimento</i>				
<i>Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00</i>	(+)	439.600,00	190.000,00	140.000,00
<i>C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria</i>	(-)	144.600,00	0,00	0,00
<i>L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili</i>	(+)	55.400,00	0,00	0,00
<i>M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	395.000,00 0,00	190.000,00 0,00	140.000,00 0,00
<i>V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale</i>	(+)	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
<i>S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria</i>	(+)	144.600,00	0,00	0,00
<i>X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie</i>	(-)	144.600,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO FINALE				
$W = O+Z+SI+S2+T-X1-X2-Y$		0,00	0,00	0,00

Obiettivi DUP in materia di anticorruzione e trasparenza

Il decreto legislativo n. 97/2016 ha innovato in materia significativa per quanto concerne la tematica dell'anticorruzione, stabilendo che le disposizioni relative alla trasparenza costituiscono una specifica sezione del piano anticorruzione.

Vi è, inoltre, l'obbligo di indicare obiettivi strategici al riguardo; non solo, ma il nuovo PNA (piano nazionale anticorruzione) ha fornito anche diverse indicazioni specifiche, per quanto concerne l'ente locale in merito al "Governo del territorio".

In tale contesto, obiettivi strategici possono essere individuati come segue:

- misure volte a prevenire fatti lesivi per l'ente: controlli incrociati di "prima verifica" tra uffici e servizi, stante l'oggettiva impossibilità di rotazione del personale; segmentazione procedimentale per gli ambiti oggettivamente a maggior rischio; formazione "mirata" con riferimento anche alla normativa sanzionatoria relativa; sistemi di automatismo in ambiti particolari (es. nell'individuazione dei contribuenti da sottoporre ad accertamenti);
- misure volte a potenziare la conoscenza dei procedimenti: obbligo di informare il cittadino utente circa lo sviluppo dell'iter procedimentale e la presumibile durata; coinvolgimento dell'organo di indirizzo nell'aggiornamento del Piano anticorruzione e trasparenza;
- per quanto concerne l'ambito "Governo del territorio": adesione alle proposte di misura indicate nel nuovo PNA;
- ulteriore collegamento performance/anticorruzione;
- a margine delle sedute di consiglio comunale, nell'ambito delle "comunicazioni del Sindaco", informative al pubblico e alla stampa circa iniziative ed attività.

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.372.517,45	1.382.132,17	1.388.878,88
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	2.238.683,49		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	115.700,00	115.700,00	115.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	205.112,05		
		previsione di competenza	413.700,00	414.700,00	423.803,33
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	1.434.388,01		
		previsione di competenza	48.400,00	48.400,00	48.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	70.863,89		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	113.800,00	113.800,00	113.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	188.190,87		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	2.350,00	2.350,00	2.350,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.082,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	586.100,00	584.100,00	595.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	698.695,51		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	271.000,00	376.000,00	330.850,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	561.314,94		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	500,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	2.401.950,00	1.976.950,00	1.984.950,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.112.829,58		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	750,00	750,00	750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	750,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	75.561,73	77.560,74	79.260,70
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	14.200,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	298.100,00	300.400,00	246.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	324.393,85		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	1.359.000,00	1.359.000,00	1.359.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.863.159,97		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	7.059.429,18	6.752.342,91	6.689.742,91
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.716.164,16		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	7.059.429,18	6.752.342,91	6.689.742,91
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.716.164,16		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita:

“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.

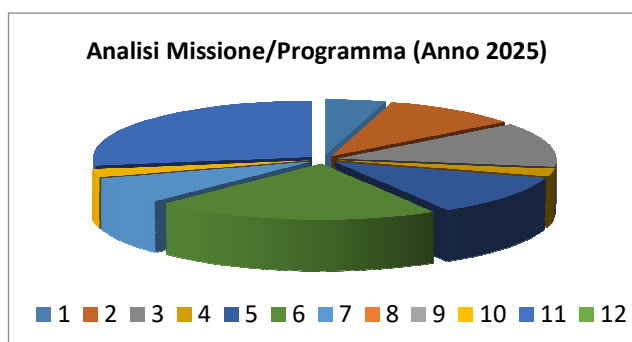
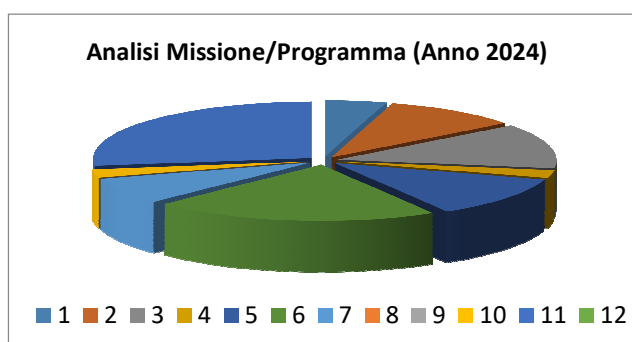
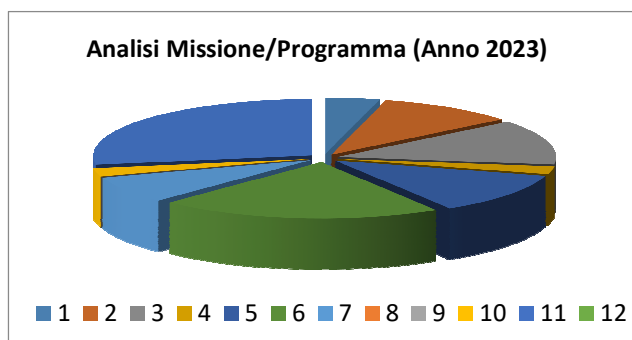
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Organi istituzionali	comp	55.542,20	62.409,12	62.409,12
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	82.271,56		
2	Segreteria generale	comp	139.700,00	139.700,00	139.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	234.523,48		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	177.150,00	177.150,00	177.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	305.164,46		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	31.000,00	31.000,00	31.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.388,86		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	162.650,00	163.403,29	165.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	282.312,28		
6	Ufficio tecnico	comp	287.850,00	292.600,00	292.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	507.111,56		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	106.819,76	106.819,76	106.819,76
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	180.392,40		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	32.850,00	32.850,00	32.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	72.290,28		
11	Altri servizi generali	comp	378.955,49	376.200,00	381.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	534.228,61		
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

TOTALI MISSIONE	comp	1.372.517,45	1.382.132,17	1.388.878,88
	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	2.238.683,49		



La missione 1 riguarda l'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali (segreteria, anagrafe e stato civile, servizi tecnici) dei servizi statistici, delle attività per lo sviluppo dell'ente e per la comunicazione istituzionale, gestione e manutenzione del patrimonio immobiliare del Comune.

Oggetto della Missione 01 è il regolare funzionamento dell'attività amministrativa propria dell'ente, garantire adeguati standard qualitativi e quantitativi, migliorare l'attività di coordinamento tra le varie unità operative, migliorare inoltre il rapporto tra l'ente comunale e gli utenti dei servizi con le risorse proprie dell'ente e le dotazioni strumentali in essere.

Continueranno nel corso del triennio le manutenzione degli edifici comunali.

Ai sensi dell'art. 21 bis comma 2 d.l. 50/2017, a decorrere all'esercizio 2018, nel rispetto dell'approvazione del bilancio entro il 31 dicembre e nel rispetto del pareggio di bilancio nell'anno precedente, il Comune non è soggetto all'applicazione delle seguenti limitazioni di spese:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

- Studi ed incarichi di consulenza (art. 6 c. 7 del D.L. 78/2010);
- Relazioni Pubbliche, convegni, pubblicità e di rappresentanza (art. 6, comma 8 D.L. 78/2010);
- Sponsorizzazioni (art. 6 comma 13 D.L. 78/2010);
- Attività di formazione (art. 6 comma 13 D.L. 78/2010);
- Stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista da leggi e regolamenti e distribuita gratuitamente od inviata ad altre amministrazioni (art. 27, comma 1 del 112/2008);

Inoltre ai sensi dell'art.1 c. 905 della Legge 145/2018, a decorrere dall'esercizio 2019, nel rispetto dell'approvazione del bilancio preventivo dell'esercizio di riferimento entro il 31 dicembre dell'anno precedente e del bilancio consuntivo entro il 30 aprile, il Comune non è soggetto all'applicazione delle seguenti disposizioni:

- Comunicazione al Garante delle telecomunicazioni delle spese pubblicitarie (art. 5 c. 4 e 5 Legge 67/1987);
- Piani di razionalizzazione utilizzo dotazioni strumentali d'ufficio, autovetture di servizio, dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio (art. 2 c.594 legge 2004/2007);
- Missioni e autovetture (articolo 6 c. 12 e 14 DL 78/2010);
- Attestazione che gli acquisti di immobili siano indispensabili e non dilazionabili e verifica congruità del prezzo con attestazione dell'Agenzia del demanio (art. 12 c. 1-ter D.L. 98/2011);
- Autovetture (art.5 c. 2 D.L. 95/2012);
- Locazione manutenzione di immobili.

Divieto rimborso chilometrico ai dipendenti art. 6 c.12 D.l, 78/2010

Nel bilancio non è previsto il rimborso chilometrico ai dipendenti visto che la norma sopra citata disapplica gli art. 15 Legge 836/73 e 8 Legge 417/1978 (trattamento economico di missione e di trasferimento dei dipendenti statali e adeguamento del trattamento economico di missione e di trasferimento dei dipendenti statali) al personale contrattualizzato di cui al D.lgs 165/2001. Quindi non solo impedisce di disporre il rimborso chilometrico a favore dei dipendenti ma finisce con il vietare del tutto l'utilizzo del mezzo privato.

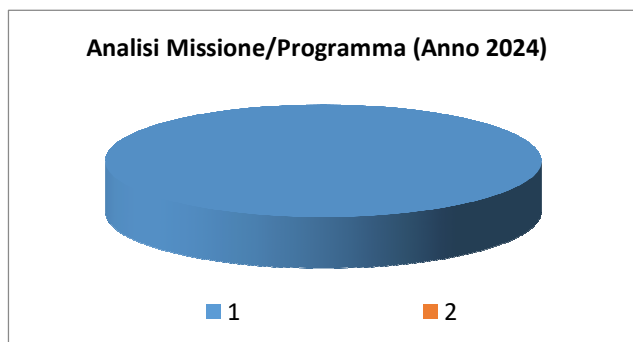
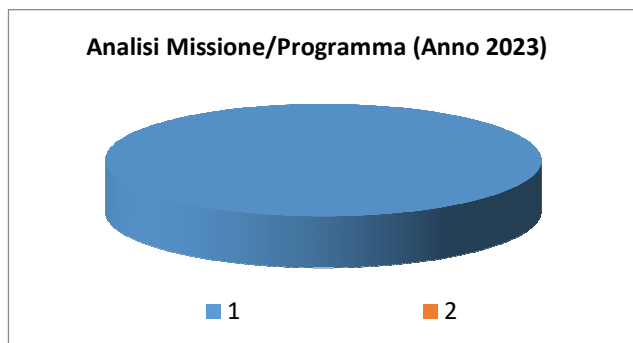
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

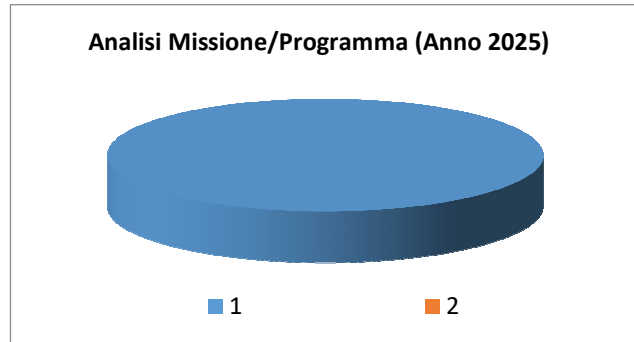
La missione 3 viene così definita:

“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.”

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Polizia locale e amministrativa	comp	115.700,00	115.700,00	115.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	205.112,05		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE			115.700,00	115.700,00	115.700,00
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<i>205.112,05</i>	



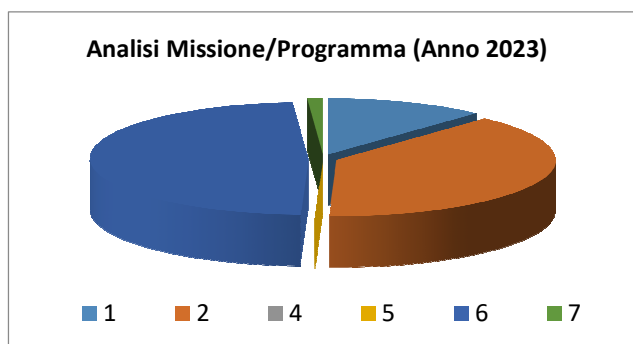


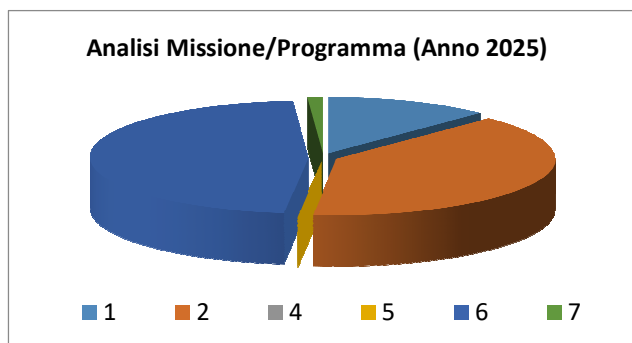
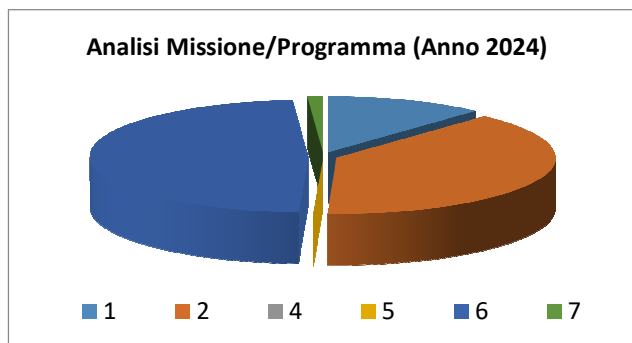
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita: “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.”

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Istruzione prescolastica	comp	49.000,00	49.000,00	52.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	415.384,79		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	160.200,00	161.200,00	167.303,33
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	701.642,44		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	199.800,00	199.800,00	199.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	311.310,78		
7	Diritto allo studio	comp	4.700,00	4.700,00	4.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.050,00		
TOTALI MISSIONE		comp	413.700,00	414.700,00	423.803,33
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.434.388,01		





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

La missione provvede a fornire i servizi istruzione e diritto allo studio che comprendono le spese di gestione e le manutenzioni ordinarie e straordinarie degli istituti scolastici (materna, elementare, e media).

Nel triennio di programmazione si ritiene di garantire i seguenti servizi, anche in collaborazione con le autorità scolastiche:

- Mensa scolastica
- Progetti extrascolastici
- Servizio alle autonomie

Compatibilmente con le risorse disponibili verranno concessi contributi specifici per il diritto allo studio e per il sostegno economico delle spese di funzionamento all'Istituto Comprensivo e alle Associazioni che collaborano con la scuola.

Il programma diritto allo studio comprende la gestione dell'assistenza scolastica che nell'anno scolastico 2021/2022 ha soddisfatto tutte le ore richieste. Nell'anno scolastico 2022/2023 si prevede la copertura delle ore richieste nel limite dello stanziamento di spesa previsto finanziato in parte dai contributi statali assegnati dalla Legge di Bilancio 2022. Nella programmazione 2023-2025, nonostante le numerose difficoltà nel reperire le risorse finanziarie, è stato stanziato un fondo con la finalità di coprire una percentuale elevata delle ore richieste dalla Scuola.

Per quanto riguarda gli interventi di investimento è in programmazione e studio l'opera di miglioramento sismico Scuola Media G.B. Balbis il cui valore stimato è di circa Euro 750.000,00.

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

La missione 5 viene così definita:

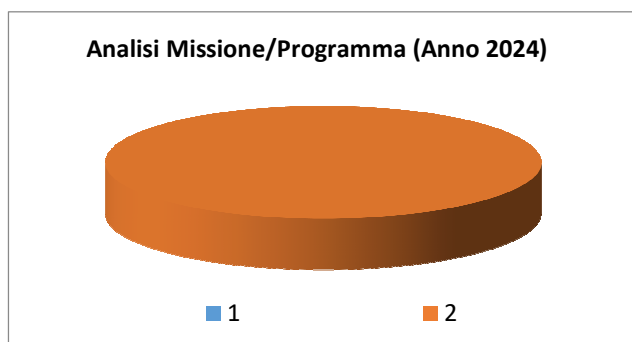
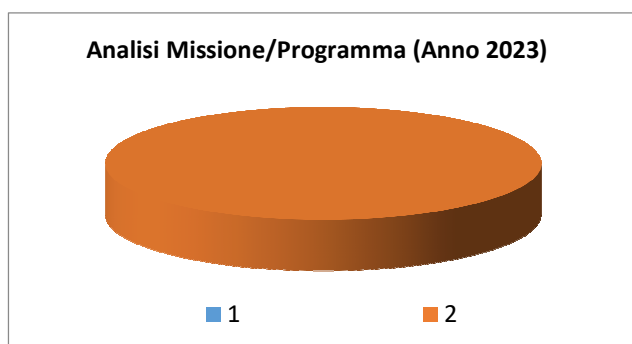
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.

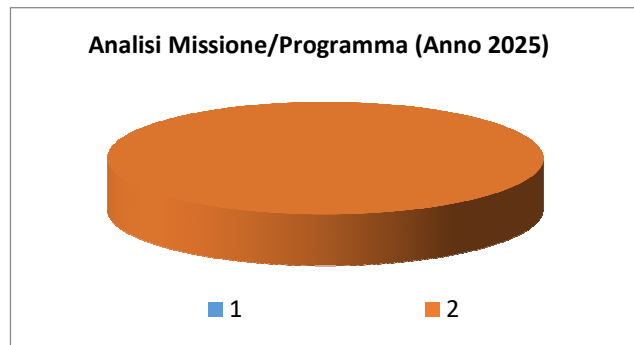
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	48.400,00	48.400,00	48.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	70.863,89		
TOTALI MISSIONE		comp	48.400,00	48.400,00	48.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	70.863,89		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025



Nel triennio di programmazione si prevedono spese destinate a migliorare i seguenti servizi:

- Biblioteca
- Programmazione di eventi
- Iniziative culturali per la valorizzazione e la tutela del paesaggio
- Mantenimento rapporti con il Paese gemellato Vouneuil –sous biard
- Evento Fiercappone
- Evento Ven co'ti
- Eventi in Piazza (teatro, cabaret, concerti)
- Invito a Teatro in collaborazione con la Biblioteca

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita:

“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.”

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Sport e tempo libero	comp	113.800,00	113.800,00	113.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	188.190,87		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	113.800,00	113.800,00	113.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	188.190,87		

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

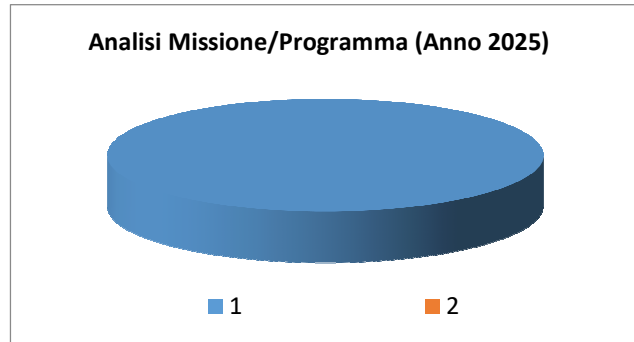


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



■ 1 ■ 2



La missione provvede a fornire i servizi relativi alla gestione dell'Estate Ragazzi, degli avvenimenti ricreativi e sportivi, e della gestione degli impianti sportivi (comprese le spese di acquisto di beni e di manutenzione).

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.350,00	2.350,00	2.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.082,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	2.350,00	2.350,00	2.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.082,00		

L’ente è una partecipata dell’Azienda Cuneese A.T.L. per la promozione dello sviluppo del turismo nella Provincia di Cuneo.

Viene finanziato il progetto “Via delle Risorgive” con comune capofila Villafranca P.te.

Con la realizzazione dei lavori di adeguamento dei locali delle Foresteria del Santuario ad uso Ostello verrà promosso ulteriormente il turismo con la possibilità per i Pellegrini e i Cicloturisti di fare tappa sul territorio Comunale.

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

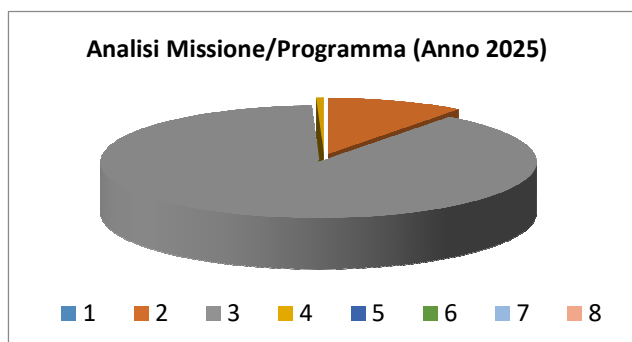
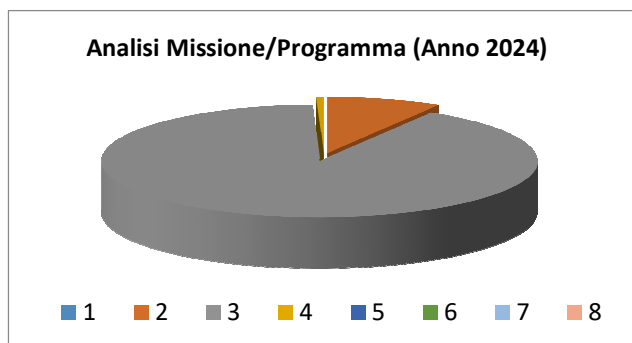
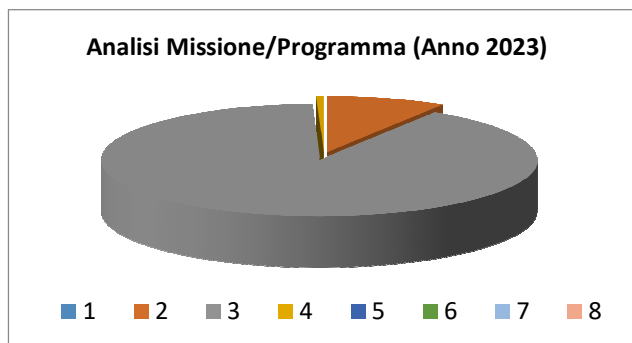
La missione 9 viene così definita:

“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.”

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	52.100,00	50.100,00	61.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	83.214,86		
3	Rifiuti	comp	531.000,00	531.000,00	531.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	608.416,83		
4	Servizio idrico integrato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.063,82		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	586.100,00	584.100,00	595.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	698.695,51		



La missione 9 è relativa all'amministrazione e funzionamento delle attività e di servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio. Fanno parte di questa missione il servizio idrico integrato che attualmente viene svolto dalla Società partecipata Alpiacque S.p.a., il servizio raccolta e trasporto rifiuti che viene gestito dal Consorzio Servizi Ecologia ed Ambiente, e la manutenzione ordinaria e straordinaria delle aree verdi e del territorio.

Sono previste le spese per la gestione del Consorzio Acquedotto Moretta Cardè e Torre San Giorgio.

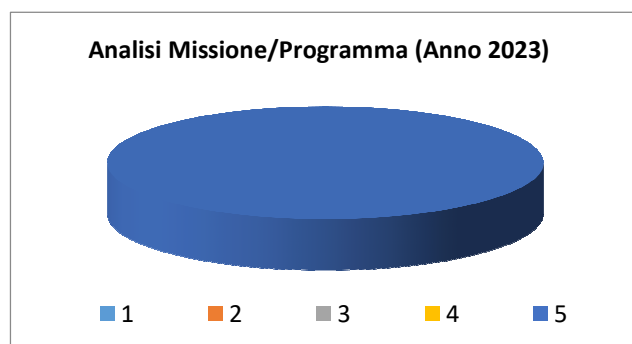
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

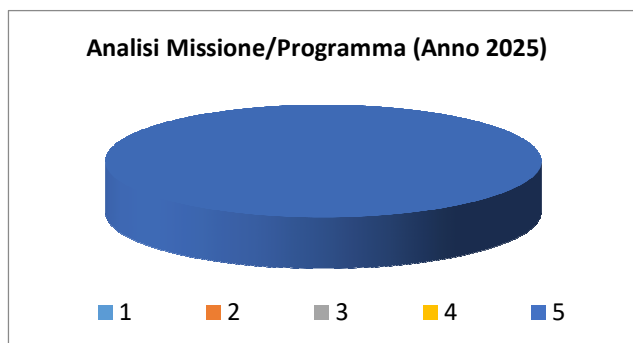
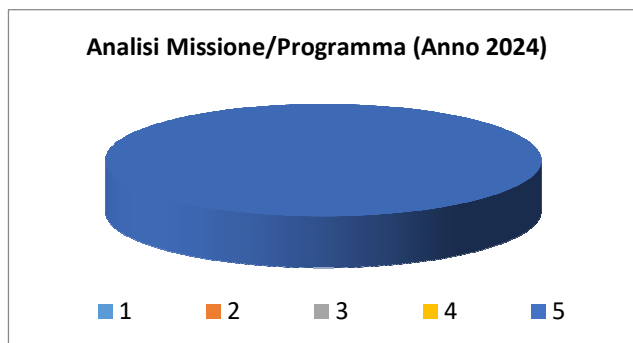
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	271.000,00	376.000,00	330.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	561.314,94		
TOTALI MISSIONE		comp	271.000,00	376.000,00	330.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	561.314,94		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025



La missione comprende le spese relative alla manutenzione della viabilità comunale (acquisto di beni e servizi per manutenzione viabilità, segnaletica, sgombero nevi, fornitura energia e manutenzione impianti pubblica illuminazione).

La missione comprende i seguenti investimenti in conto capitale:

Anno 2023 Manutenzione straordinaria viabilità	Euro 25.000,00
Anno 2024 Manutenzione straordinaria viabilità	Euro 120.000,00
Anno 2025 Manutenzione straordinaria viabilità	Euro 120.000,00

Negli anni 2023 e 2024 sono previsti investimenti di efficientamento energetico finanziati dal Contributo Statale ex comma 29 art. 1 Legge 160/2019 pari a Euro 50.000,00 annui.

Sono previsti inoltre nell'esercizio 2023 interventi per manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano, finanziati da contributo statale ex art. 1 c. 407 Legge di bilancio 2022.

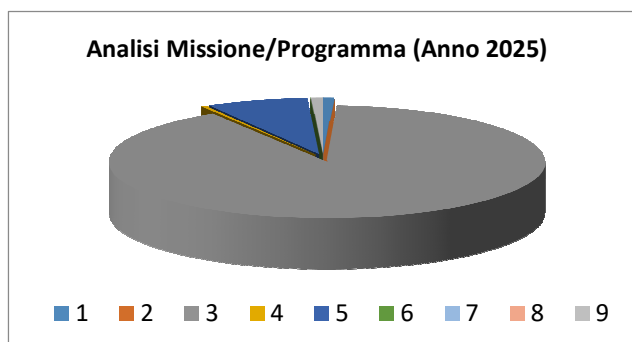
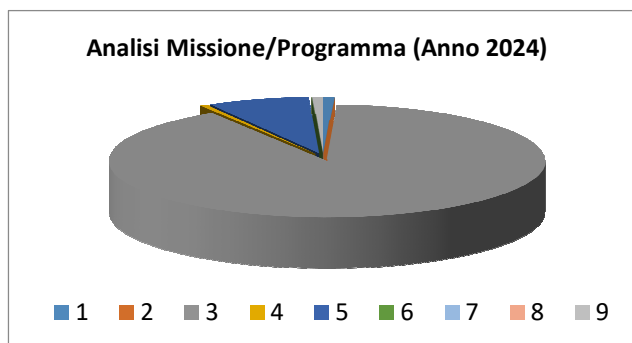
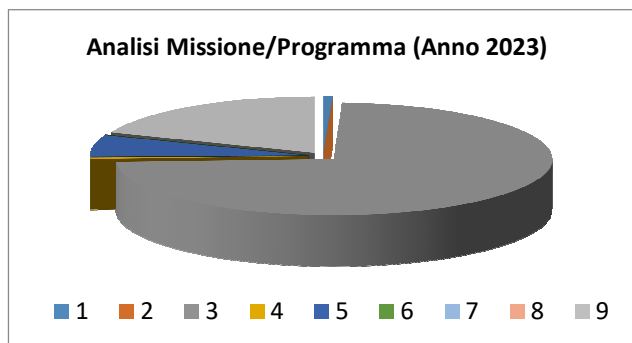
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita:

“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.”

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.000,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	1.767.900,00	1.787.500,00	1.796.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.440.321,25		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	10.150,00	10.150,00	7.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.594,69		
5	Interventi per le famiglie	comp	149.200,00	149.200,00	149.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	156.551,10		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	459.200,00	14.600,00	16.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	473.862,54		
TOTALI MISSIONE		comp	2.401.950,00	1.976.950,00	1.984.950,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.112.829,58		



Le principali risorse a disposizione vengono utilizzate per soddisfare la gestione della Casa di Riposo Villa Loreto che attualmente ospita circa 75 ospiti.

Le spese di gestione della Casa di Riposo Villa Loreto riguardano l'assistenza agli anziani, la gestione, la manutenzione ordinaria e straordinaria dell'edificio.

Purtroppo negli anni 2020-2021 il servizio Casa di Riposo ha avuto un deficit elevato tra entrate e spese, causato dall'emergenza Covid 19, finanziato con entrate straordinarie, contributi Statali e Regionali. A decorrere dall'anno 2022, per il mantenimento degli equilibri economici e finanziari, l'Amministrazione è intervenuta aumentando le rette e reperendo risorse da altri servizi, auspicando che il Governo metta in campo nuovi strumenti a sostegno delle Case di Riposo.

Inoltre nella missione sono previsti interventi verso i più deboli con la costituzione di un fondo sociale anti povertà, interventi sociali gestiti dal Consorzio Monviso Solidale con l'erogazione di un contributo annuale pari a Euro 125.500,00, e una convenzione con la Croce Rossa per il trasporto degli anziani della Casa di Riposo e di un disabile al Centro San Lazzaro di Saluzzo.

E' previsto anche lo stanziamento relativo al Piano d'Azione Integrato 0-6 anni.

Viene riconfermato il bonus Nuovi Nati.

Nella programmazione Servizio necroscopico e cimiteriale è prevista nell'esercizio 2023 la realizzazione dell'opera Costruzione Loculi Cimiteriali II lotto pari a Euro 300.000,00.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita:

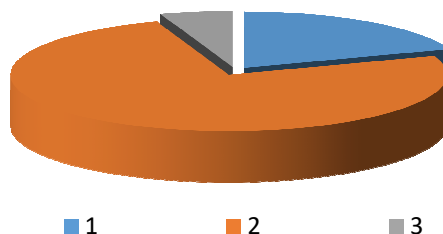
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

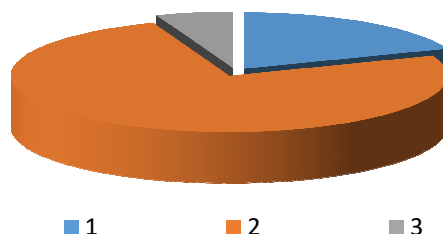
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Fondo di riserva	comp	14.800,00	14.900,00	15.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.200,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	56.724,75	58.276,95	59.876,91
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	4.036,98	4.383,79	4.383,79
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	75.561,73	77.560,74	79.260,70
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.200,00		

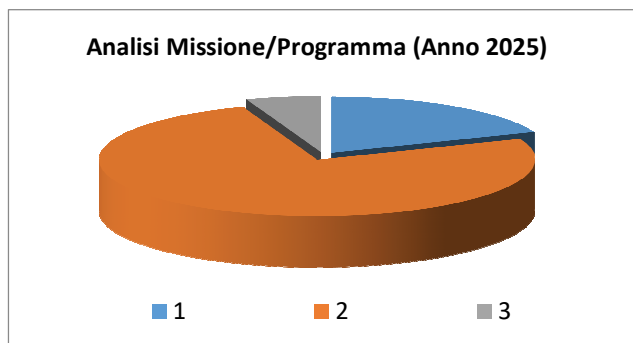
Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025



Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
2023	14.800,00	0,30%
2024	14.900,00	0,30%
2025	15.000,00	0,30%

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
2023	14.800,00	0,30%

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** ha le seguenti risultanze:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
2023	56.724,75	100%
2024	58.276,95	100%
2025	59.876,91	100%

Il programma altri fondi comprende la spesa per rinnovi contrattuali e la quota TFR del Sindaco.

Missione 50 - Debito pubblico

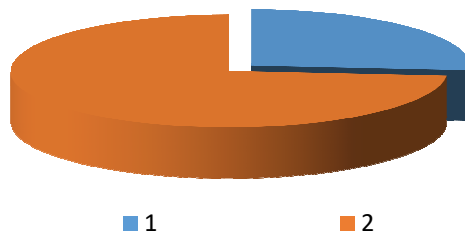
La missione 50 viene così definita:

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

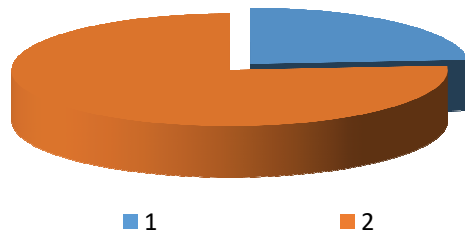
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	78.300,00	71.700,00	65.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	104.593,85		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	219.800,00	228.700,00	180.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	219.800,00		
TOTALI MISSIONE		comp	298.100,00	300.400,00	246.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	324.393,85		

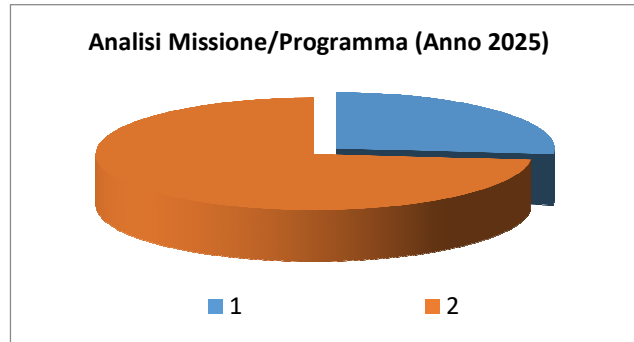
Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025



Nell'esercizio 2023 è prevista l'assunzione di un mutuo pari a Euro 100.000,00 per il finanziamento dell'opera di costruzione loculi cimiteriali II lotto per una spesa complessiva pari a Euro 300.000,00.

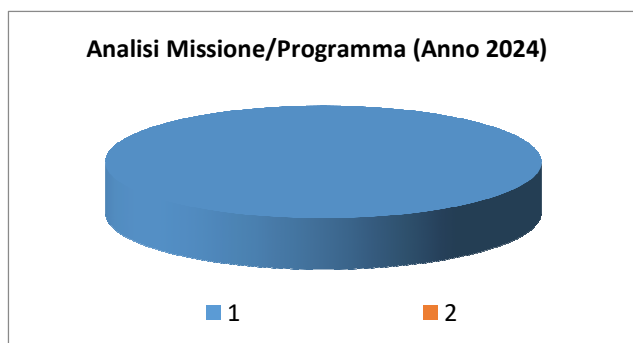
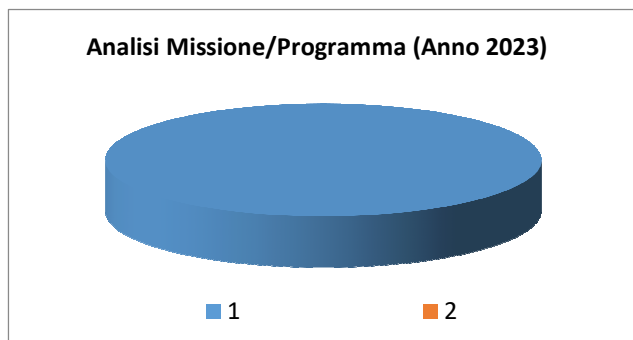
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita:

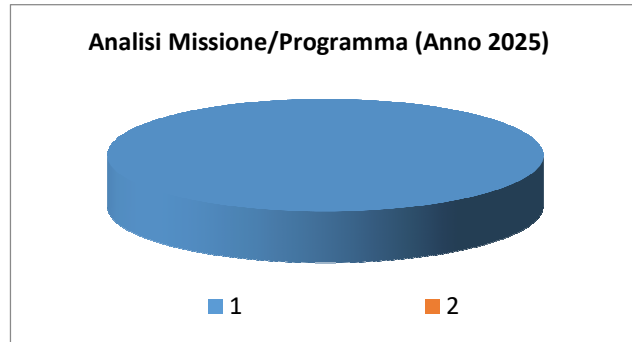
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	1.359.000,00	1.359.000,00	1.359.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.863.159,97		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.359.000,00	1.359.000,00	1.359.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.863.159,97		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025



La missione comprende le poste relative ai servizi per conto di terzi ed alle partite di giro che trovano speculare allocazione al titolo 9° dell'Entrata e che non hanno pertanto alcun riflesso sugli equilibri di bilancio (ritenute previdenziali e fiscali, depositi cauzionali e contrattuali, fondi economato, servizi per conto di terzi, entrate e spese non andate a buon fine).

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

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	224,48	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	42.451,50	62.547,16	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	42.675,98	62.547,16		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	4.398.835,88	3.765.575,30		
1.1	Terreni	203.334,03	203.334,03		
1.2	Fabbricati	398.765,56	234.266,56		
1.3	Infrastrutture	3.796.736,29	3.327.974,71		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	5.451.685,06	5.433.718,57		
2.1	Terreni	1.000.910,37	1.000.910,37	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	4.247.483,24	4.289.019,37		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	23.588,73	27.078,18	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	91.098,68	67.503,34	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	30.583,68	1.457,48		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	5.315,00	7.376,99		
2.7	Mobili e arredi	43.055,93	29.937,05		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	9.649,43	10.435,79		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	570.296,12	369.846,02	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	10.420.817,06	9.569.139,89		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	94.459,61	45.153,22	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	94.459,61	45.153,22	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	0,00	0,00		
2	Crediti verso	50.903,78	200.000,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	50.903,78	200.000,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	145.363,39	245.153,22		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	10.608.856,43	9.876.840,27		

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>				
		0,00	0,00	CI	CI
	Totale rimanenze	0,00	0,00		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	376.883,20	441.311,18		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	364.996,08	418.303,23		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	11.887,12	23.007,95		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	300.715,49	271.625,53		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	287.715,49	244.732,73		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	13.000,00	26.892,80		
3	Verso clienti ed utenti	116.583,88	323.329,38	CII1	CII1
4	Altri Crediti	211.607,07	168.952,81	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	8.579,52	7.365,14		
c	<i>altri</i>	203.027,55	161.587,67		
	Totale crediti	1.005.789,64	1.205.218,90		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	1.199.834,47	691.508,74		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	0,00	0,00		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	1.199.834,47	691.508,74		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	14.254,51	14.254,51	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	1.214.088,98	705.763,25		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.219.878,62	1.910.982,15		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	12.828.735,05	11.787.822,42		

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2021) (Semplificato)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	1.999.694,44	0,00	AI	AI
II	Riserve	6.017.643,94	0,00		
b	<i>da capitale</i>	856.698,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	762.110,06	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	4.398.835,88	0,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	0,00	0,00	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	548.100,03	0,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		8.565.438,41	7.286.398,90		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	58.383,29	55.083,29	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		58.383,29	55.083,29		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	2.880.400,61	3.155.856,86		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	2.880.400,61	3.155.856,86	D5	
2	Debiti verso fornitori	918.431,99	977.818,17	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	92.649,83	66.506,12		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	31.053,14	22.159,02		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	61.596,69	44.347,10		
5	Altri debiti	313.430,92	246.159,08	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	78.524,18	78.782,75		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	37.277,20	39.585,92		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	29.136,92	27.538,85		
d	<i>altri</i>	168.492,62	100.251,56		
TOTALE DEBITI (D)		4.204.913,35	4.446.340,23		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
b	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		0,00	0,00		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		12.828.735,05	11.787.822,42		
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
2)	Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
3)	Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
4)	Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
5)	Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
6)	Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
7)	Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		0,00	0,00		

**PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLA VALORIZZAZIONE DEI BENI
PATRIMONIALI**

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, 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.

Nell'esercizio 2023 non sono previsti immobili da valorizzare e da alienare. Il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali risulta negativo.

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

Di fronte alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali finalizzata al contenimento delle spese di funzionamento, gli uffici impiegano nuove attrezzature strumentali solamente in sostituzione di attrezzature obsolete.

Le autovetture di proprietà del Comune di Moretta sono assegnate al Servizio di Polizia Municipale per lo svolgimento dei servizi istituzionali attinenti all'ordine e alla sicurezza pubblica (GC 91/2011).

Ai sensi dell'art.1 c. 905 della Legge 145/2018, a decorrere dall'esercizio 2019, nel rispetto dell'approvazione del bilancio preventivo dell'esercizio di riferimento entro il 31 dicembre dell'anno precedente e del bilancio consuntivo entro il 30 aprile, il Comune non è soggetto all'applicazione della disposizione del

- Piano di razionalizzazione utilizzo dotazioni strumentali d'ufficio, autovetture di servizio, dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio (art. 2 c.594 legge 2004/2007);

Considerazioni Finali

La programmazione triennale 2023-2025 è coerente con gli obiettivi proposti dall'Amministrazione, con una dotazione di strumenti, risorse e personale idonei al proseguimento dello sviluppo della Comunità. Fondamentale è la collaborazione dei cittadini e delle Associazioni che svolgono un ruolo nel nostro Paese per la crescita dell'efficacia dei servizi assicurati dall'Ente.

Moretta, lì 30.11.2022

Il Responsabile dei Servizi Finanziari: Dott.ssa Carla Fino