



Comune di Montebello della Battaglia

Provincia di Pavia

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO
UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO
2021 - 2023**

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

6. ANTICORRUZIONE, TRASPARENZA E LEGALITA'

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

**NOTA DI
AGGIORNAMENTO AL
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

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 1.689
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 1.544
 di cui maschi n. 770
 femmine n. 774
 di cui
 in età prescolare (0/5 anni) n. 39
 in età scuola obbligo (7/16 anni) n. 98
 in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 212
 in età adulta (30/65 anni) n. 779
 oltre 65 anni n. 416

Nati nell'anno n. 4
 Deceduti nell'anno n. 20
 Saldo naturale: - 16
 Immigrati nell'anno n. 63
 Emigrati nell'anno n. 66
 Saldo migratorio: - 3
 Saldo complessivo naturale + migratorio: - 19

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

Risultanze del Territorio

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

Strumenti urbanistici vigenti:

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

Altri strumenti urbanistici: Piano Regolatore Cimiteriale

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 0
Scuole dell'infanzia con posti n. 0
Scuole primarie con posti n. 70
Scuole secondarie con posti n. 0
Strutture residenziali per anziani n. 0
Farmacie Comunali n. 0
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 37
Aree verdi, parchi e giardini Km². 1,150
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 574
Rete gas Km.: dato non disponibile
Discariche rifiuti n. 0
Mezzi operativi per gestione territorio n. 6
Veicoli a disposizione n. 1 (autovettura polizia locale)
Altre strutture

Accordi di programma

Convenzione con il Comune di Cava Manara per lo svolgimento del servizio di segreteria comunale.

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma associata

nessuno

Servizi affidati a organismi partecipati

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

Servizi affidati ad altri soggetti

nessuno

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate: A.S.M. Voghera S.p.A.

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31.12.2019 Euro 411.033,86

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31.12.2019 Euro 411.033,86

Fondo cassa al 31.12.2018 Euro 355.110,05

Fondo cassa al 31.12.2017 Euro 142.725,16

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2019	n. 0	Euro 0,00
2018	n. 0	Euro 0,00
2017	n. 0	Euro 0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3-(b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2019	17.444,03	1.310.665,14	1,33 %
2018	20.983,77	1.290.012,41	1,63 %
2017	24.679,17	1.166.448,95	2,12 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2019	Euro 4.453,00
2018	Euro 0,00
2017	Euro 0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie (tempo indeterminato part-time 27 ore)
Cat.D3	0	0	0
Cat.D1	3	1	1
Cat.C	2	2	0
Cat.B3	2	1	1
Cat.B1	2	2	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	9	6	2

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2019	9	Euro 358.514,74	30,40%
2018	9	Euro 339.712,52	29,33%
2017	7	Euro 373.492,56	34,42%
2016	8	Euro 381.043,40	34,13%
2015	9	Euro 389.600,72	33,67%

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

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

6 – Anticorruzione, trasparenza e legalità

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

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

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

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

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

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

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

NOTA DI
AGGIORNAMENTO AL
D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate al reperimento delle risorse necessarie a fronteggiare le spese correnti, ma al contempo dovranno però essere improntate a criteri di equità fiscale nei confronti del contribuente.

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

Le politiche tariffarie rispettano, nei limiti del possibile, l'impostazione utilizzata per gli esercizi precedenti, garantendo all'Ente, per quanto di competenza, e al cittadino contribuente, un quadro di riferimento possibilmente duraturo, coerente e di facile comprensione.

Relativamente alle entrate tariffarie, al momento le stesse vengono applicate con modalità indifferenziata.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Allo stato attuale, oltre alle risorse iscritte al titolo 4[^] "Entrate in conto capitale", al momento non è possibile individuare fonti per il reperimento di risorse straordinarie atte a finanziare opere o lavori pubblici in conto capitale.

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

- Contributo statale
- Contributo regionale
- Contributo da privati
- Alienazione di beni immobili e concessioni
- Oneri concessori
- Quote Fondo aree verdi.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel triennio 2021/2023 l'Ente non prevede l'assunzione di mutui o prestiti.

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTUALI TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	60.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2021		previsione di cassa	411.033,86	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	263.815,61	previsione di competenza	1.063.937,00	1.127.038,00	1.127.038,00	1.122.038,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	21.540,75	previsione di cassa	1.383.385,16	1.390.853,61		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	105.741,87	previsione di competenza	117.614,00	45.290,00	45.790,00	45.790,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	164.923,46	previsione di competenza	119.749,70	66.830,75		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.616,00	previsione di competenza	268.288,00	328.955,00	326.596,00	322.062,00
			previsione di cassa	393.915,97	434.696,87		
			previsione di competenza	276.215,00	1.043.745,00	43.453,00	43.452,00
			previsione di cassa	336.254,51	1.208.668,46		
			previsione di competenza	262.616,00	272.616,00	272.616,00	272.616,00
			previsione di cassa	267.253,07	276.232,00		
	TOTALE TITOLI	559.637,69	previsione di competenza	1.988.670,00	2.817.644,00	1.815.493,00	1.805.958,00
			previsione di cassa	2.500.558,41	3.377.281,69		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	559.637,69	previsione di competenza	2.048.670,00	2.817.644,00	1.815.493,00	1.805.958,00
			previsione di cassa	2.911.592,27	3.377.281,69		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IMU

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

RISCOSSIONE COATTIVA

TARI

CANONE UNICO (PUBBLICITA' /PUBBLICHE AFFISSIONI – COSAP)

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

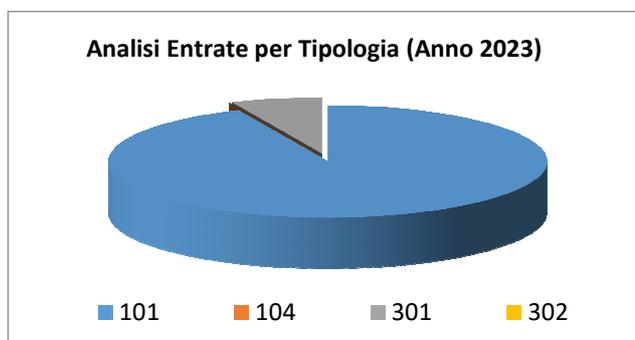
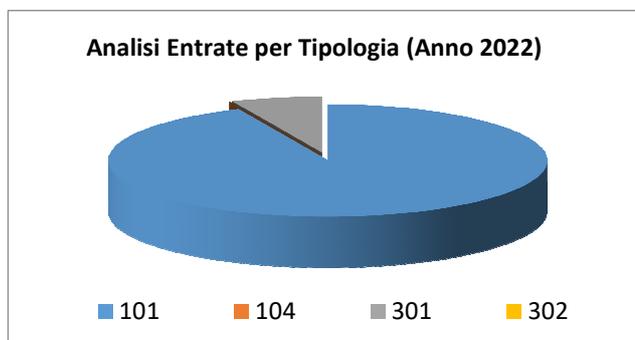
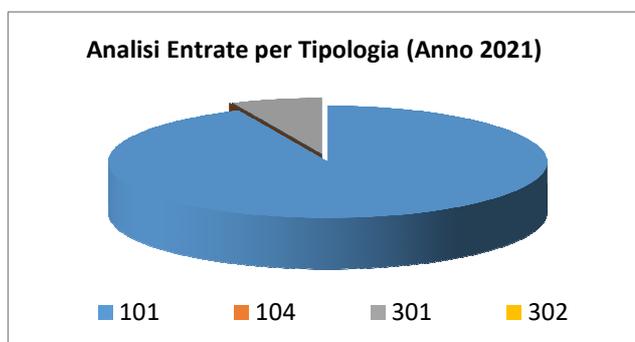
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.052.104,00	1.052.104,00	1.047.104,00
		cassa	1.313.252,31		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	74.934,00	74.934,00	74.934,00
		cassa	77.601,30		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.127.038,00	1.127.038,00	1.122.038,00
		cassa	1.390.853,61		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

IMU

Il gettito IMU è stato iscritto a bilancio sulla scorta della documentazione agli atti, opportunamente rettificati. Non è stato previsto aumento delle aliquote vigenti.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'addizionale comunale all'IRPEF è stata istituita a decorrere dall'esercizio finanziario 2012 con delibera di Consiglio comunale n. 6 del 20.06.2012, successivamente integrata con delibera consiliare n. 14 del 10.08.2012.

Viene applicata secondo le seguenti fasce di reddito, con una soglia di esenzione totale fino a 10.000,00 euro:

- da 0 a 15.000,00 euro aliquota dello 0,15%
 - da 15.000,00 a 28.000,00 euro aliquota dello 0,25%
 - da 28.000,00 a 55.000,00 euro aliquota dello 0,35%
 - da 55.000,00 a 75.000,00 euro aliquota dello 0,50%
 - oltre 75.000,00 euro aliquota dello 0,70%.
-

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria:

- viene confermata l'effettuazione degli accertamenti I.M.U. e TASI per l'anno 2016
 - viene confermata la verifica, il controllo dei versamenti e i successivi accertamenti TARI.
-

TARI

Le tariffe TARI dovranno essere costruite mediante elaborazione di un Piano Economico Finanziario (P.E.F.) secondo quanto previsto dalla delibera ARERA n. 443/2019, entro il prossimo mese di giugno. Pertanto si provvederà all'emissione di un ruolo in acconto, con utilizzo delle tariffe 2019 e un successivo ruolo a saldo con utilizzo delle nuove tariffe.

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

FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione del gettito del Fondo di Solidarietà Comunale è stata iscritta a bilancio sulla scorta della comunicazione pervenuta dal Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali, per l'anno 2021.

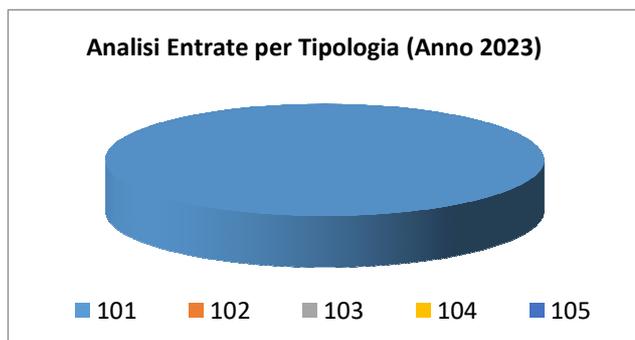
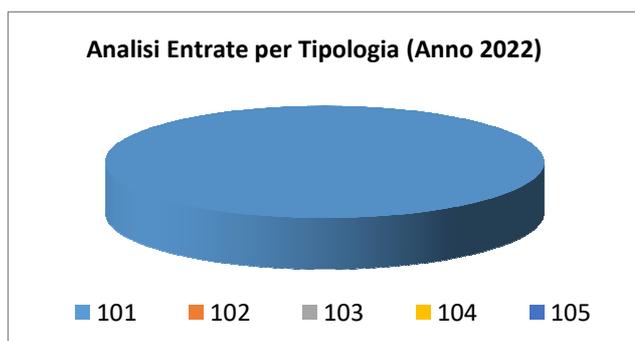
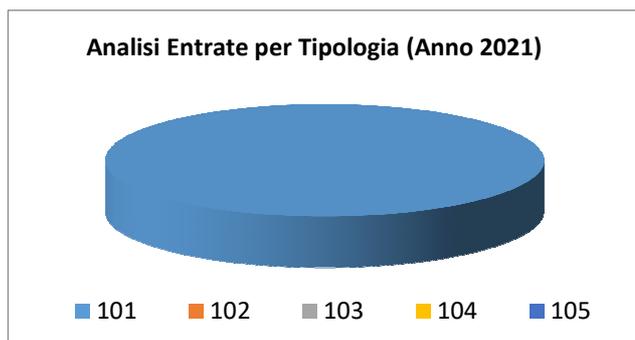
Il Fondo in questione, nel corso dell'esercizio 2021 potrebbe subire variazioni a seguito del perdurare dell'emergenza epidemiologica da Coronavirus – COVID 19.

Nel caso, si provvederà ad apportare al bilancio le relative variazioni.

Il Responsabile del servizio tributi è il dipendente comunale Stefano Quaquarini.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	45.290,00	45.790,00	45.790,00
		cassa	66.830,75		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	45.290,00	45.790,00	45.790,00
		cassa	66.830,75		



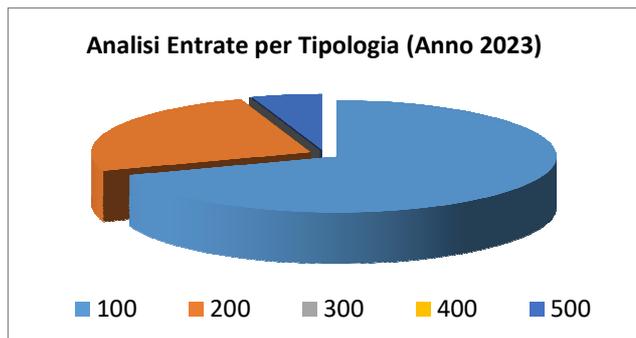
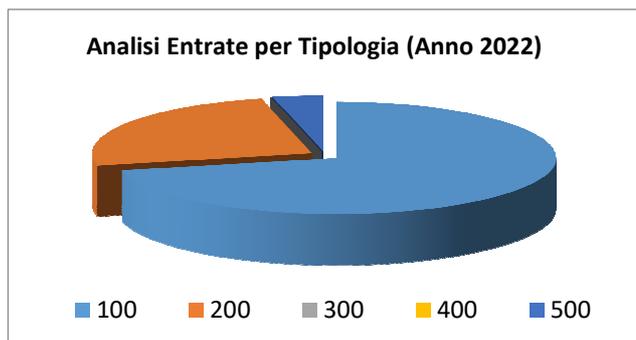
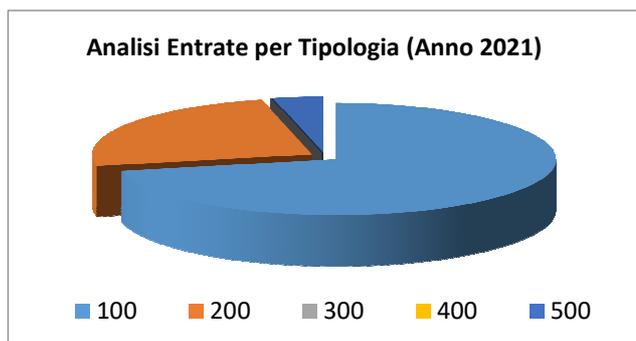
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

I trasferimenti correnti previsti nel bilancio di previsione 2021 sono stati iscritti sulla scorta della comunicazione pervenuta dal Ministero dell'Interno e sulla stima dei trasferimenti accertati per l'esercizio 2020.

L'entità dei trasferimenti nel corso dell'esercizio 2021 potrebbero subire variazioni a seguito del perdurare dell'emergenza epidemiologica da Coronavirus – COVID 19. Nel caso, si provvederà ad apportare al bilancio le conseguenti variazioni.

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	235.907,00	233.548,00	224.348,00
		cassa	289.074,35		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	81.000,00	81.000,00	81.000,00
		cassa	133.573,71		
300	Interessi attivi	comp	10,00	10,00	10,00
		cassa	10,81		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	12.038,00	12.038,00	16.704,00
		cassa	12.038,00		
TOTALI TITOLO		comp	328.955,00	326.596,00	322.062,00
		cassa	434.696,87		



PROVENTI SERVIZI

I proventi dei servizi pubblici nel bilancio 2021/2023, sono stati iscritti sulla base del trend storico degli accertamenti degli anni precedenti.

Le tariffe dei servizi pubblici a domanda individuale presenti nel bilancio riguardano la refezione scolastica, dove abbiamo il costo per buono pasto di euro 3,00 e i corsi extrascolastici con una spesa di euro 15,00 una tantum per l'iscrizione al servizio ed euro 10,00 per ogni mese di fruizione del medesimo.

Gli importi sopra indicati, sono applicati indistintamente a seconda che il fruitore sia o meno residente.

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

I servizi pubblici previsti nel bilancio dell'anno in corso, potrebbero subire variazioni a causa del perdurare dell'emergenza epidemiologica da Coronavirus – COVID 19.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

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

CANONE UNICO

A partire dall'esercizio finanziario 2021 è stato introdotto il "Canone Unico" che unifica l'imposto comunale sulla pubblicità e pubbliche affissioni e il Canone O.S.A.P.

Il gettito previsto assomma gli accertamenti delle due entrate nell'anno 2020.

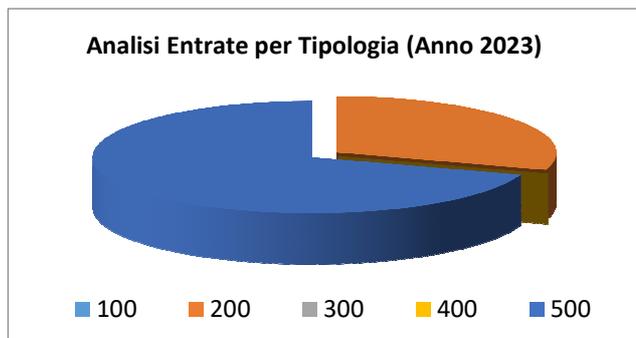
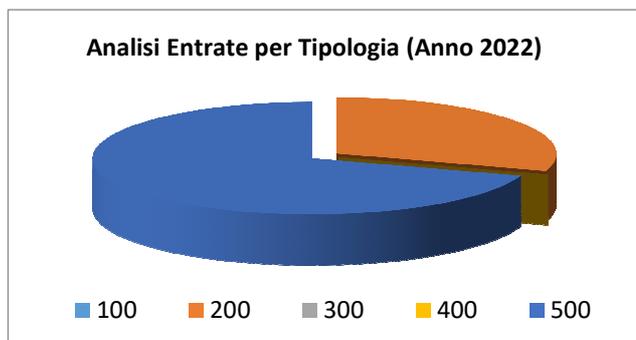
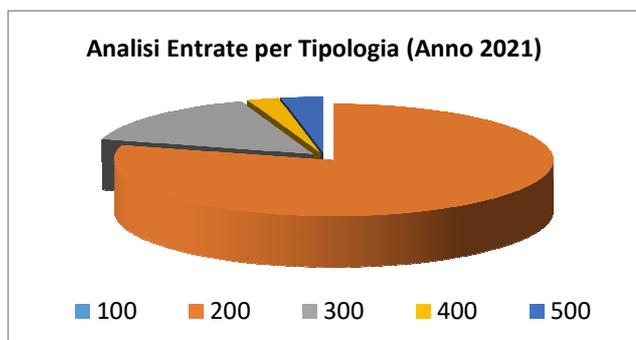
La gestione del Canone Unico è stata affidata alla I.C.A. S.r.l. di Roma.

PROVENTI DIVERSI

Le previsioni dei proventi diversi iscritti nel bilancio 2021/2023, sono state effettuate sulla scorta del trend storico delle stesse e sulla scorta delle informazioni a disposizione dell'Ente.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	827.644,00	13.050,00	13.050,00
		cassa	992.567,46		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	160.000,00	0,00	0,00
		cassa	160.000,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	24.000,00	1,00	0,00
		cassa	24.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	32.101,00	30.402,00	30.402,00
		cassa	32.101,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.043.745,00	43.453,00	43.452,00
		cassa	1.208.668,46		



ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Nel bilancio di previsione 2021/2023, esercizio 2021, è prevista l'entrata derivante dalla definizione della pratica per la cessione del reliquato stradale, nonché la concessione di alcune aree cimiteriali.

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Nel bilancio di previsione 2021/2023, esercizio 2021, sono stati iscritti i sotto descritti contributi regionali:

- contributo regionale per l'acquisizione di attrezzature per il servizio di Protezione Civile locale;
- contributo regionale per impianti fotovoltaici e sistemi di accumulo denominato "Bando AxEL";
- contributo regionale per interventi di riqualificazione e valorizzazione turistico-culturale dei borghi storici;
- finanziamento regionale per interventi di soggetti pubblici e privati appartenenti al Distretto del Commercio "Colli dell'Oltrepo".

E' stata confermata l'assegnazione di un contributo statale per la realizzazione di interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile.

E' stato altre prevista l'assegnazione di un contributo del Ministero dell'Interno per l'attuazione di sistemi di sicurezza urbana e installazione di un sistema di videosorveglianza.

E' stata prevista una entrata derivante da contributi da privati per la sistemazione dell'arredo urbano.

ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

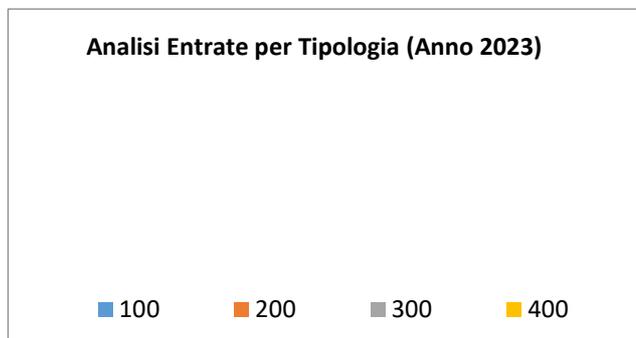
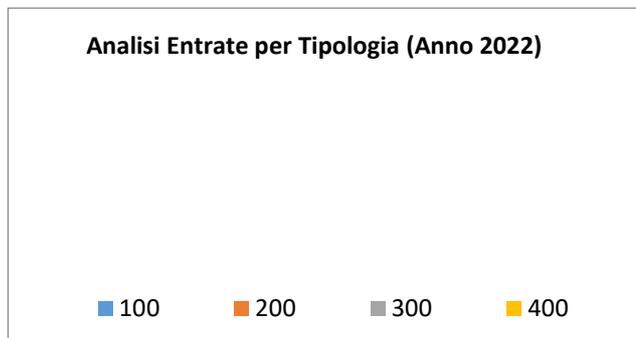
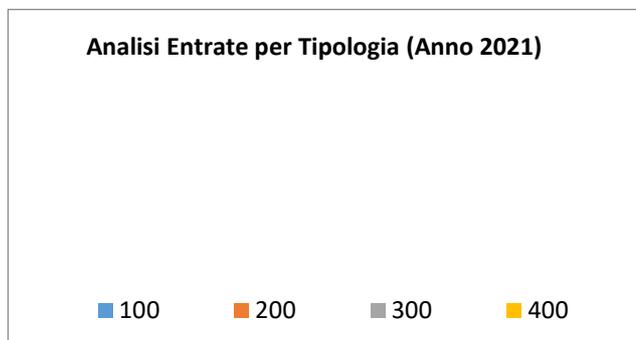
Rientrano, in questa tipologia, i proventi degli oneri concessori, il "Fondo Aree Verdi", nonché la monetizzazione di aree.

La previsione di oneri concessori nel triennio 2021/2023 è supportata dalle previsioni di edificabilità individuate nelle tavole del vigente P.G.T. e da strumenti attuativi già approvati ed in attesa di richiesta di permesso di costruire, nonché dal trend storico degli accertamenti.

Nel triennio 2021/2023 le entrate da oneri concessori sono state destinate esclusivamente alla realizzazione di spese di investimento.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

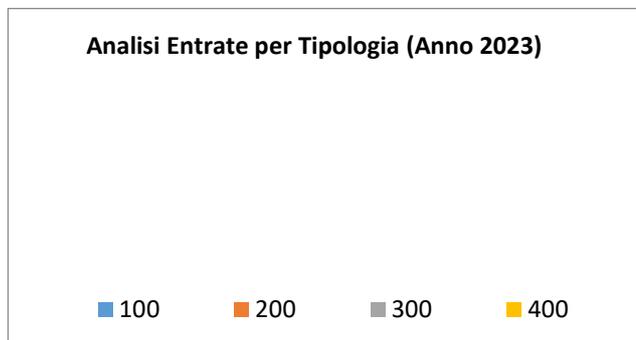
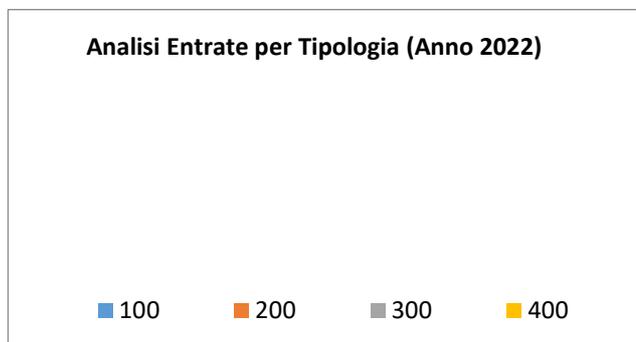
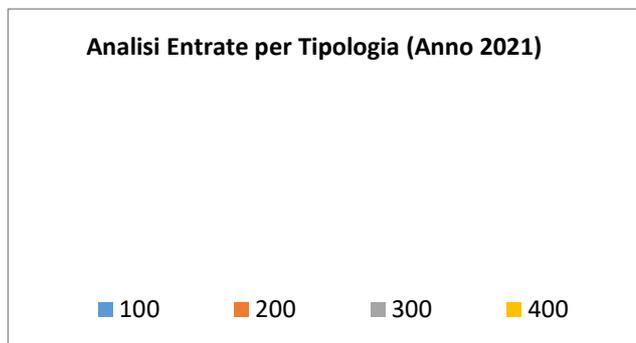
Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Nel triennio 2021/2023, non sono previste entrate da riduzione di attività finanziarie.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



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

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Nel bilancio 2021/2023, per nessuna di esse né è prevista l'assunzione.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Il titolo VII riguarda l'utilizzo da parte dell'Ente di anticipazione di tesoreria richiesta al tesoriere/cassiere comunale (Istituto di Credito attualmente Banca Carige S.p.A.).

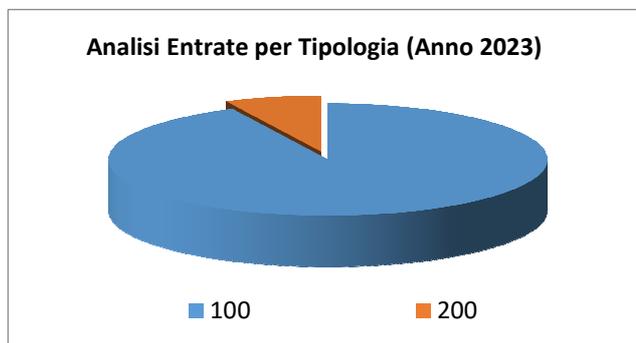
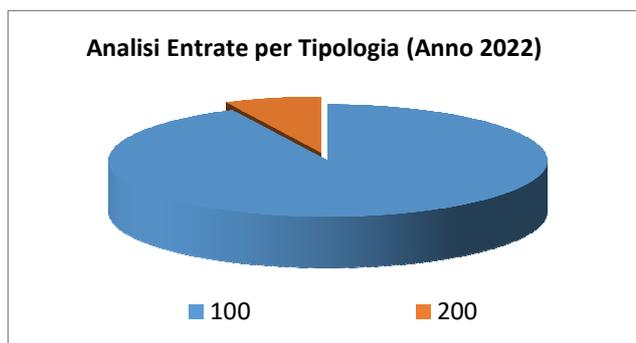
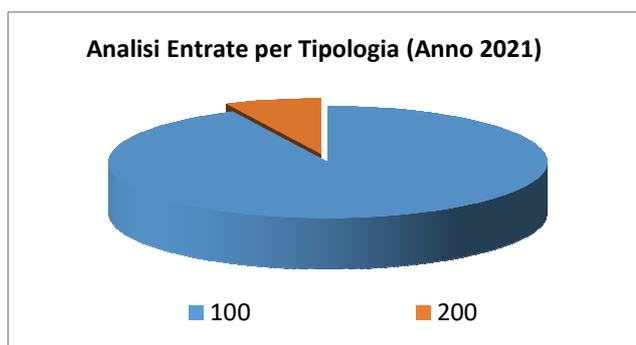
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

- Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) Euro 1.310.665,14
- Limite 5/12 Euro 546.110,47

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

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Entrate per partite di giro	comp	253.116,00	253.116,00	253.116,00
		cassa	256.732,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	19.500,00	19.500,00	19.500,00
		cassa	19.500,00		
TOTALI TITOLO		comp	272.616,00	272.616,00	272.616,00
		cassa	276.232,00		



B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

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

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

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2021/2023

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

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

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

1. Le amministrazioni pubbliche definiscono l'organizzazione degli uffici per le finalità indicate all'articolo 1, comma 1, adottando, in conformità al piano triennale dei fabbisogni di cui al comma 2, gli atti previsti dai rispettivi ordinamenti, previa informazione sindacale, ove prevista nei contratti collettivi nazionali.
2. Allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi dell'articolo 6-ter. Qualora siano individuate eccedenze di personale, si applica l'articolo 33. Nell'ambito del piano, le amministrazioni pubbliche curano l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi di mobilità e di reclutamento del personale, anche con riferimento alle unità di cui all'articolo 35, comma 2. Il piano triennale indica le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.
3. In sede di definizione del piano di cui al comma 2, ciascuna amministrazione indica la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima e di quanto previsto dall'articolo 2, comma 10-bis, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione. Resta fermo che la copertura dei posti vacanti avviene nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

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

L'art. 6-ter, D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165, recita:

1. Con decreti di natura non regolamentare adottati dal Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sono definite, nel rispetto degli equilibri di finanza pubblica, linee di indirizzo per orientare le amministrazioni pubbliche nella predisposizione dei rispettivi piani dei fabbisogni di personale ai sensi dell'articolo 6, comma 2, anche con riferimento a fabbisogni prioritari o emergenti di nuove figure e competenze professionali.
2. Le linee di indirizzo di cui al comma 1 sono definite anche sulla base delle informazioni rese disponibili dal sistema informativo del personale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, di cui all'articolo 60.
3. Con riguardo alle regioni, agli enti regionali, al sistema sanitario nazionale e agli enti locali, i decreti di cui al comma 1 sono adottati previa intesa in sede di Conferenza unificata di cui all'articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n. 131. Con riguardo alle aziende e agli enti del Servizio sanitario nazionale, i decreti di cui al comma 1 sono adottati di concerto anche con il Ministro della salute.
4. Le modalità di acquisizione dei dati del personale di cui all'articolo 60 sono a tal fine implementate per consentire l'acquisizione delle informazioni riguardanti le professioni e relative competenze professionali, nonché i dati correlati ai fabbisogni.
5. Ciascuna amministrazione pubblica comunica secondo le modalità definite dall'articolo 60 le predette informazioni e i relativi aggiornamenti annuali che vengono resi tempestivamente disponibili al Dipartimento della funzione pubblica. La comunicazione dei contenuti dei piani è effettuata entro trenta giorni dalla loro adozione e, in assenza di tale comunicazione, è fatto divieto alle amministrazioni di procedere alle assunzioni.

Il Ministero per la semplificazione e la pubblica amministrazione ha approvato le Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle PP.AA.

Le citate Linee di indirizzo non hanno natura regolamentare, ma definiscono una metodologia operativa di orientamento delle amministrazioni pubbliche, ferma l'autonomia organizzativa garantita agli enti locali dal TUEL e dalle altre norme specifiche vigenti.

L'art. 22, comma 1 D.Lgs. n. 75/2017 stabilisce che "... il divieto di cui all'articolo 6, comma 6, del decreto legislativo n. 165 del 2001, come modificato dal presente decreto, si applica a decorrere dal 30 marzo 2018 e comunque solo decorso il termine di sessanta giorni dalla pubblicazione delle linee di indirizzo di cui al primo periodo";

l'art. 39, comma 1 L. 27 dicembre 1997, n. 449 che recita:

Al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 2 aprile 1968, n. 482.

L'art. 91, D.Lgs 18 agosto 2000, n. 267/200, in tema di assunzioni, recita:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

1. Gli enti locali adeguano i propri ordinamenti ai principi di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio. Gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale.
2. Gli enti locali ai quali non si applicano discipline autorizzatorie delle assunzioni, programmano le proprie politiche di assunzioni adeguandosi ai principi di riduzione complessiva della spesa di personale, in particolare per nuove assunzioni, di cui ai commi 2-bis, 3, 3-bis e 3-ter dell'articolo 39 del decreto legislativo 27 dicembre 1997, n. 449, per quanto applicabili, realizzabili anche mediante l'incremento della quota di personale ad orario ridotto o con altre tipologie contrattuali flessibili nel quadro delle assunzioni compatibili con gli obiettivi della programmazione e giustificate dai processi di riordino o di trasferimento di funzioni e competenze.
3. Gli enti locali che non versino nelle situazioni strutturalmente deficitarie possono prevedere concorsi interamente riservati al personale dipendente, solo in relazione a particolari profili o figure professionali caratterizzati da una professionalità acquisita esclusivamente all'interno dell'ente.
4. Per gli enti locali le graduatorie concorsuali rimangono efficaci per un termine di tre anni dalla data di pubblicazione per l'eventuale copertura dei posti che si venissero a rendere successivamente vacanti e disponibili, fatta eccezione per i posti istituiti o trasformati successivamente all'indizione del concorso medesimo.

Rilevato che l'art. 33, comma 2 D.L. 30 aprile 2019, n. 34 dispone:

2. A decorrere dalla data individuata dal decreto di cui al presente comma, anche per le finalità di cui al comma 1, i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto dell'anno precedente a quello in cui viene prevista l'assunzione, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione. Con decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto sono individuate le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del predetto valore soglia. I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e le predette entrate correnti dei primi tre titoli del rendiconto risulta superiore al valore soglia di cui al primo periodo adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento. A decorrere dal 2025 i comuni che registrano un rapporto superiore al valore soglia applicano un turn over pari al 30 per cento fino al conseguimento del predetto valore soglia. Il limite al trattamento accessorio del personale di cui all'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 27 maggio 2017, n. 75 è adeguato, in aumento o in diminuzione, per garantire l'invarianza del valore medio pro-capite, riferito all'anno 2018, del fondo per la contrattazione integrativa nonché delle risorse per remunerare gli incarichi di posizione organizzativa, prendendo a riferimento come base di calcolo il personale in servizio al 31 dicembre 2018.

Visto il DPCM – Dipartimento Funzione Pubblica del 17 marzo 2020 che interviene a dare attuazione all'art. 33, comma 2, D.L. n. 34/2019, che consente ai comuni di procedere ad assunzioni di personale a tempo determinato, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino a una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del F.C.D.E. stanziato nel bilancio di previsione;

Preso atto che il DPCM di cui sopra individua le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al disotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore.

Atteso che nell'ambito del medesimo decreto si dispone:

- i comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non ne possono incrementare il valore rispetto a quello corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato
- i comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia, anche applicando un tur-over inferiore al 100%
- il limite al trattamento accessorio viene adeguato, in aumento o in diminuzione, per garantire l'invarianza del valore medio pro-capite, riferito all'anno 2018, del fondo per la contrattazione integrativa nonché delle risorse per remunerare gli incarichi di p.o. prendendo a riferimento come base di calcolo il personale in servizio al 31 dicembre 2018.

Visto l'art. 1, commi 557, 557-bis, 557-quater e 562 della L. n. 296/2006, che fissano i principi e i vincoli in materia di contenimento di spesa del personale da parte dei comuni, tutt'ora in vigore.

Visto l'art. 7 del citato decreto, il cui comma 1 dispone che la maggiore spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato derivante da quanto previsto dagli artt. 4 e 5 (del medesimo) non rileva ai fini del rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 1, commi 557-quater e 562 della L.n. 296/2006.

Atteso che il Comune di Montebello della Battaglia, avendo una popolazione inferiore ai 2.000 abitanti si inserisce nella fascia demografica b) ai fini dei valori soglia di cui agli artt. 4, 5 e 6 del decreto citato.

Visto il prospetto contabile finalizzato alla quantificazione degli spazi assunzionali coerenti con le nuove disposizioni legislative in materia, sulla cui base si riscontra:

- che il rapporto tra spesa di personale/entrate correnti si attesta nella percentuale del 29,33%, superiore al valore soglia massima di cui all'art. 4 (comuni fascia demografica b) valore soglia 28,6%, ma inferiore al valore soglia di cui all'art. 6 (comuni fascia demografica b) valore soglia 32,6%;
- che, pertanto, il Comune non può incrementare annualmente la spesa di personale registrata nel 2018.

Atteso che il Comune di Montebello della Battaglia non dispone di facoltà assunzionali residue dei cinque anni antecedenti al 2020.

Dalla ricognizione annuale effettuata dai Responsabili di Servizio, per quanto di propria competenza, ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs n. 165/2011, così come modificato dall'art. 16 della L. n. 183/2011, risulta che il Comune di Montebello della Battaglia non ha personale in soprannumero rispetto alla dotazione organica, né eccedenze di personale rispetto alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria, del che l'Ente dà atto con il seguente provvedimento.

Considerato che nell'anno 2019 l'Ente ha rispettato il vincolo della riduzione della spesa di personale rispetto alla spesa media del triennio 2011/2013.

Dato atto che nel corso dell'anno 2019 (8 luglio 2019) è cessato dal servizio l'unico dipendente di categoria D con figura professionale di Istruttore Direttivo Tecnico, titolare di p.o. e che, pertanto, occorre provvedere alla sostituzione.

Considerato che nelle more di attivazione delle procedure per la sostituzione del dipendente cessato, l'Amministrazione si è avvalsa di personale dipendente a tempo pieno ed indeterminato in servizio presso altro Ente, ai sensi dell'art. 1, comma 557 L. n. 311/2004 e art. 14 CCNL 22.01.2004 e successivi.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

Nel corso dell'anno 2019 è stata attivata la procedura di sostituzione, così programmata:

SERVIZIO	NUOVA ASSUNZIONE	CATEGORIA	MODALITA' PROCEDURA CONCORSUALE
Tecnico	N. 1 Istruttore Direttivo Tecnico	D	Mobilità esterna ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs n. 165/2011 e s.m.i.

in particolare si evidenzia che in data 13.11.2019 si è provveduto ad effettuare la comunicazione obbligatoria, ai sensi dell'art. 34 bis, comma 2 del D.Lgs n. 165/2001 e che, in data 15.11.2019 con prot. 4374 è pervenuto il relativo nullaosta.

Dato atto inoltre che la spesa per il personale di cui sopra è consolidata nel bilancio dell'Ente, in quanto trattasi di turnover.

Dato atto come specificato in precedenza, che questo Ente si colloca, come rapporto tra spesa di personale/entrate correnti, tra le percentuali previste dagli artt. 4 e 6 del DPCM 17 marzo 2020 e che, pertanto, a legislazione vigente, non è stato possibile, nel corso dell'anno 2020, procedere all'assunzione dell'unità lavorativa sopra descritta.

Considerato che in data 1° marzo 2021 è cessato dal servizio il dipendente comunale MONTAGNA Maurizio – agente di polizia locale e che pertanto la percentuale tra spesa di personale/entrate correnti, ha beneficiato di un miglioramento rispetto al 2020, come da tabelle dimostrative sotto riportate, si è proceduto in data 1° gennaio 2021, giusta determina dirigenziale n. 279 in data 23.12.2020, ad assumere in servizio mediante procedura di mobilità esterna ai sensi dell'art. 30 D.Lgs n. 165/2001 e s.m.i., la dipendente ing. Francesca Pallaroni, categoria D con contratto a tempo pieno e indeterminato.

ANNO 2018	
ENTRATE CORRENTI (TIT. 1^ - 2^ - 3^)	Euro 1.290.012,41
ANNO 2019	
ENTRATE CORRENTI (TIT. 1^ - 2^ - 3^)	Euro 1.310.665,14
ANNO 2020	
ENTRATE CORRENTI (TIT. 1^ - 2^ - 3^)	Euro 1.449.839,00 (previsioni definitive)
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Euro 4.050.516,55
VALORE MEDIO	<u>Euro 4.050.516,55</u> pari a Euro 1.350.172,18 3
VALORE MEDIO Euro 1.350.172,18 – F.C.D.E. anno 2020 Euro 84.181,00	Euro 1.265.991,18
SPESA DI PERSONALE ANNO 2020	Euro 265.749,00 (previsioni definitive)
ONERO RIFLESSI ANNO 2020	Euro 83.158,00 (previsioni definitive)
SPESA SEGRETARIO COMUNALE ANNO 2020	Euro 26.000,00 (previsioni definitive)
TOTALE	Euro 374.907,00
RAPPORTO SPESA DI PERSONALE/VALORE ENTRATE CORRENTI	Euro 374.907,00 pari al 29,61% (per cento) Euro 1.265.991,18

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

ANNO 2019 ENTRATE CORRENTI (TIT. 1^ - 2^ - 3^)	Euro 1.310.665,14
ANNO 2020 ENTRATE CORRENTI (TIT. 1^ - 2^ - 3^)	Euro 1.449.839,00 (previsioni definitive)
ANNO 2021 ENTRATE CORRENTI (TIT. 1^ - 2^ - 3^)	Euro 1.501.283,00 (da bilancio)
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Euro 4.261.787,14
VALORE MEDIO	<u>Euro 4.261.787,14</u> pari a Euro 1.420.595,71 3
VALORE MEDIO Euro 1.420.595,71 – F.C.D.E. anno 2021 Euro 140.535,00	Euro 1.280.060,71
SPESA DI PERSONALE ANNO 2021	Euro 244.589,00 (da bilancio)
ONERO RIFLESSI ANNO 2021	Euro 75.940,00 (da bilancio)
SPESA SEGRETARIO COMUNALE ANNO 2021	Euro 29.000,00 (da bilancio)
TOTALE	Euro 349.529,00
RAPPORTO SPESA DI PERSONALE/VALORE MEDIO ENTRATE CORRENTI	<u>Euro 349.529,00</u> pari al 27,31% (per cento) Euro 1.280.060,71

Al momento, negli anni 2022 e 2023 non sono previste cessazioni di personale.

Qualora si dovesse provvedere a modificare lo stato giuridico e economico del personale dipendente dell'Ente, si provvederà, con apposito atto, alla modifica del presente piano triennale del fabbisogno di personale 2021/2023.

ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO E LAVORO FLESSIBILE

Le disposizioni normative vigenti prevedono che per le tipologie contrattuali di lavoro flessibile, l'individuazione del limite di spesa rilevante ai fini dell'applicazione dell'art. 9, comma 28 del D.L. n. 78/2010, convertito in L. n. 122/2010, sia la spesa annua sostenuta nell'esercizio 2009 o nel triennio 2007/2009.

Nel periodo considerato, l'Amministrazione comunale non ha sostenuto spese per contratti a tempo indeterminato o per forme di lavoro flessibile, pertanto in assenza di "spesa storica", ai fini della determinazione del tetto di spesa per tali tipologie contrattuali, occorre fare riferimento alla deliberazione n. 1/SEZAUT/2017/QMIG della Corte dei Conti – Sezione delle Autonomie.

Nella predetta deliberazione n. 1/SEZAUT, la Corte dei Conti richiama il contenuto della deliberazione n. 11/2012 delle Sezioni Riunite in sede di controllo, che pur ribadendo quanto previsto dalle disposizioni circa il rispetto dei limiti di spesa già citati, ammette la possibilità di adattamento per gli enti di minori dimensioni, al fine di salvaguardarne la funzionalità. Secondo la Corte dei Conti, il contenimento della spesa delineato dall'art. 9, comma 28, finirebbe per premiare gli enti meno oculati che hanno realizzato ampi volumi di spesa da prendere a riferimento ai fini del relativo contenimento, rispetto a quelli che non hanno sostenuto alcuna spesa per contratti a tempo determinato o di tipo flessibile.

Pertanto secondo diversi pronunciamenti delle Sezioni Regionali di Controllo (vedi Lombardia e Puglia) si è sviluppato un orientamento per il quale, in assenza di una base di spesa nei periodi contemplati, sia comunque possibile colmare la lacuna normativa creandone una "ex novo", valida per il futuro.

Tale orientamento è stato fatto proprio dalla Sezione delle autonomie della Corte dei Conti, che con proprio pronunciamento stabilisce che "ai fini della determinazione del limite di spesa previsto dall'art. 9, comma 28 del D.L. n. 78/2010 e s.m.i., l'ente locale che non abbia fatto ricorso alle tipologie contrattuali ivi contemplate né nel 2009, né nel triennio 2007-2009, può, con motivato provvedimento, individuare un nuovo

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

parametro di riferimento costituito dalla spesa strettamente necessaria per far fronte ad un servizio essenziale per l'ente”.

Il Comune di Montebello della Battaglia, ha fatto proprio tale orientamento e con deliberazione di Consiglio comunale n. 25 del 30.11.2017, ad oggetto “Modifica sezione operativa “Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale” del Documento Unico di Programmazione 2018/2020, approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 18 del 05.10.2017”, ha quantificato per il triennio 2018/2020 il tetto di spesa per il ricorso ad assunzioni a termine o per altre tipologie di lavoro flessibile.

MOBILITA'

La circolare esplicativa affronta anche il tema degli effetti della mobilità volontaria sulle capacità assunzionali. Com'è noto, l'art. 14, comma 7, del D.L. n. 95/2012 prevede che le cessazioni dal servizio per processi di mobilità non possono essere calcolate come risparmio utile per definire l'ammontare delle disponibilità finanziarie da destinare a nuove assunzioni o il numero delle unità sostituibili in relazione alle limitazioni del turn-over. Questa disciplina, ancorata ad un regime assunzionale basato sul turn-over, è da ritenersi non operante per i comuni pienamente assoggettati alle nuove disposizioni basate invece sulla sostenibilità finanziaria. Di conseguenza, gli altri enti di diverso comparto, nonché le province e le città metropolitane, che acquisiranno personale dai comuni non potranno più considerare l'assunzione “neutra” ai fini della finanza pubblica, ma dovranno effettuarla a valere sulle proprie facoltà assunzionali.

Di contro, quindi, i comuni potranno ora procedere alla sostituzione di personale trasferito per mobilità con una nuova assunzione, nel rispetto dei parametri previsti dall'art. 33, comma 2 del D.L. n. 34/2019 e dal D.P.C.M. 17 marzo 2020.

SPESA DI PERSONALE E RISPETTO DEL LIMITE

Nell'art. 1, commi 557, 557-bis, 557-ter della L. n. 296/2006 e s.m.i. sono contenute le disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale, confermate con l'articolo 3, comma 5, 4° periodo del D.L. n. 90/2014.

A decorrere dall'anno 2014, nell'ambito della programmazione dei fabbisogni, il contenimento della spesa di personale deve essere assicurato con riferimento al valore medio del triennio 2011-2013 (comma 557-quater della L. n. 296/2006, introdotto dall'art. 3, comma 5-bis D.L. n. 90/2014, come convertito nella L. n. 114/2014).

A seguito dell'introduzione della contabilità armonizzata, applicabile già dal 2015 tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive, che danno luogo a entrate o spese per l'ente, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza. La scadenza dell'obbligazione è il momento in cui l'obbligazione diventa esigibile. Relativamente alle spese di personale questo comporta che il trattamento accessorio e premiante deve essere imputato all'esercizio in cui lo stesso viene liquidato.

Le assunzioni e le azioni programmate nel triennio sono coerenti con gli stanziamenti di bilancio e non determinano aumenti della spesa complessiva in quanto i maggiori costi sono sostenuti successivamente alle cessazioni nei limiti delle facoltà assunzionali dell'ente.

La spesa di personale stanziata nel bilancio 2021/2023 pertanto è perfettamente coerente con la presente programmazione.

Si evidenzia il rispetto della riduzione della spesa di personale della presente programmazione rispetto al triennio 2011/2013.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

Spese per il personale			
Comuni soggetti alla disciplina di cui all'art. 1, comma 557 e seguenti L. n. 296/2006 (oltre 1.000 abitanti)			
VOCI DI SPESA	Stanzamenti 2021	Stanzamenti 2022	Stanzamenti 2023
Intervento 01	320.529,00	318.007,00	318.007,00
IRAP	21.094,00	20.930,00	20.930,00
Buoni Pasto	6.350,00	6.350,00	6.350,00
Convenzione di segreteria	29.000,00	27.500,00	28.000,00
COMPONENTI ASSOGGETATI AL LIMITE DI SPESA	376.973,00	372.787,00	373.287,00

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

CONTRATTAZIONE DECENTRATA

Con riferimento all'istituto della contrattazione decentrata si fa riferimento a quanto previsto nell'allegato B) alla deliberazione della Giunta comunale n. 17 del 6 marzo 2019, esecutiva ai sensi di legge, successivamente riproposto nel Documento unico di programmazione 2019/2021.

Da ultimo occorre però analizzare i risvolti sul trattamento economico accessorio del personale introdotti dall'articolo 33, comma e del D.L. n. 34/2019 e dal relativo D.P.C.M. attuativo del 17 marzo 2020. La citata normativa dispone che il limite di cui all'art. 23, comma 2 del D.Lgs n. 75/2017 è adeguato, in aumento o in diminuzione, per garantire l'invarianza del valore medio pro-capite, riferito all'anno 2018, del fondo per la contrattazione integrativa nonché delle risorse per remunerare gli incarichi di posizione organizzativa, prendendo a riferimento come base di calcolo il personale in servizio al 31 dicembre 2018.

Nelle premesse del D.P.C.M. 17 marzo 2020 viene precisato che, in ogni caso, rimane fermo il limite iniziale qualora il personale in servizio sia inferiore al numero rilevato al 31 dicembre 2018.

Considerato che l'ente con la presente programmazione non aumenta il numero del personale dipendente in servizio a tale data, si conferma che il fondo decentrato previsto in bilancio risulta coerente con la normativa richiamata.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

La programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi, riguarda esclusivamente tipologie superiori ai 100.000,00 di valore (escluso IVA), al momento non presenti nel bilancio 2021/2023.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Nel bilancio 2021/2023 è prevista una voce di spesa relativa al progetto di riqualificazione del palazzo municipale e degli spazi circostanti, inserito nel bando regionale denominato "Interventi finalizzati alla riqualificazione e valorizzazione turistico-culturale dei borghi storici". L'intervento il cui costo complessivo è stimato in euro 620.000,00 sarà realizzato solo nel caso in cui il medesimo entrerà nella graduatoria degli interventi finanziati da Regione Lombardia.

Il finanziamento richiesto copre il centro per cento dell'intero importo dell'opera.

Di seguito si riporta il quadro economico di spesa:

QUADRO ECONOMICO DI SPESA		
	A. Lavori e somministrazioni	Importo
A.1	Lavori a base d'asta	€ 441 747,57
A.2	Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso (3%)	€ 13 252,43
	Totale importo dei lavori e delle somministrazioni (A.+A.2)	€ 455 000,00
	B. Somme a disposizione dell'Amministrazione	Importo
B.1	Spese tecniche per rilievi, progettazione di fattibilità tecnico economica/definitiva/esecutiva e direzione lavori	€ 49 700,00
B.2	Spese tecniche per componente geologica	€ 1 500,00
B.3	Supporto al RUP per verifica e validazione progettazione definitiva/esecutiva e organizzazione dell'appalto	€ 3 000,00
B.4	Collaudo tecnico amministrativo in corso d'opera	€ 4 500,00
B.5	Oneri previdenziali 4% su spese tecniche	€ 2 348,00
B.6	Competenze RUP	€ 9 100,00
B.7	Imprevisti < importo lavori	€ 32 655,00
	Totale Somme a disposizione dell'Amministrazione (B.I..)	€ 102 803,00
	C. IVA	Importo
C.1	IVA 10% sui lavori e imprevisti	€ 48 765,50
C.2	Iva 22% su somme a disposizione (31-32-B3-B4-B5)	€ 13 430,56
	Totale IVA	€ 62 196,06
	TOTALE COSTO INTERVENTO (A+B+C)	€ 619 999,06
	TOTALE (Arrotondato)	620 000,00 €

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

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

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

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.501.283,00 0,00	1.499.424,00 0,00	1.489.890,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.453.212,00 0,00 140.535,00	1.449.049,00 0,00 140.529,00	1.452.278,00 0,00 134.639,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	48.071,00 0,00	50.375,00 0,00	37.612,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	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	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.043.745,00	43.453,00	43.452,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	1.043.745,00 0,00	43.453,00 0,00	43.452,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
--	--	-------------	-------------	-------------

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata:

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	620.104,48
Entrata	(+)	3.377.281,69
Spesa	(-)	3.243.716,22
Differenza	=	753.669,95

D) MISSIONI ATTIVATE

Nel bilancio di previsione 2021/2023 sono state attivate le missioni sotto descritte. I principali obiettivi per ciascuna missione sono stati descritti nell'analisi dettagliata delle medesime e dei relativi programmi, nelle seguenti pagine.

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2021/2023 sono state strutturate secondo gli schemi previsti dal D.Lgs. n. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	543.260,00	462.382,00	466.371,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	734.999,90		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	213.823,00	88.361,00	88.988,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	222.855,48		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	102.897,00	108.756,00	107.406,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	122.291,62		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	11.236,00	15.201,00	16.201,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	16.845,07		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	11.153,00	4.303,00	4.303,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	11.907,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	1,00	1,00	1,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	645.400,00	11.050,00	13.850,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	741.142,20		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	385.508,00	385.137,00	386.037,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	440.269,45		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	221.724,00	210.794,00	210.874,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	359.696,19		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	10.700,00	10.800,00	10.800,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.700,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	21.554,00	14.257,00	14.251,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	36.639,87		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	145.001,00	1,00	1,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	165.001,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	171.977,00	171.040,00	168.442,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	previsione di cassa	18.152,00		
		previsione di competenza	60.793,00	60.793,00	45.816,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	60.793,00		
		previsione di competenza	1,00	1,00	1,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	1,00		
		previsione di competenza	272.616,00	272.616,00	272.616,00
		<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	302.421,44		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.817.644,00	1.815.493,00	1.805.958,00
		<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	3.243.716,22		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.817.644,00	1.815.493,00	1.805.958,00
		<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	3.243.716,22		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

OBIETTIVI STRATEGICI

L'Amministrazione pubblica ha doveri di tipo etico e sociale che non giustificano qualsiasi modalità di azione. Deve innanzitutto essere trasparente: significa rendere conto delle proprie scelte, sempre. Attraverso i canali che ha a disposizione, deve spiegare come utilizza il danaro pubblico e per quale scopo. Deve essere imparziale nell'assegnazione di appalti o incarichi professionali o ancora nel caso di assunzione di collaboratori.

L'Amministrazione comunale ritiene prioritario assicurare i processi di comunicazioni interna ed esterna, al fine di perseguire l'obiettivo di considerare il cittadino al "centro" della propria attività amministrativa, attraverso l'utilizzo di ogni mezzo ed in particolare attraverso l'utilizzo del proprio sito internet istituzionale. Occorre inoltre attenersi alle direttive e alla normativa in materia di trasparenza.

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

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Questa missione comprende tutte le azioni relative all'amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

b) Obiettivi

Miglioramento dei servizi resi all'utenza e di supporto agli organi amministrativi, con particolare attenzione alla progressiva informatizzazione dei servizi in un'ottica di ottimizzazione dei costi.

Conservazione e tutela del patrimonio comunale. Gestione dell'emergenza sanitaria da COVID-19.

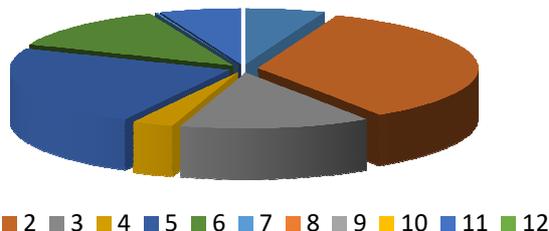
All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	31.658,00	32.936,00	37.553,00	Garzetti Valeria Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.977,34			
2	Segreteria generale	comp	189.626,00	189.005,00	187.112,00	Garzetti Valeria Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	241.675,62			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	76.380,00	71.212,00	71.413,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	87.862,66			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	16.620,00	16.620,00	16.720,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.424,35			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	126.708,00	57.435,00	58.085,00	Pallaroni Francesca Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	

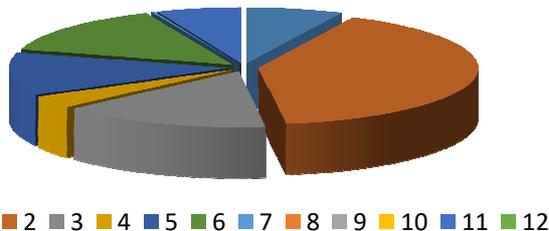
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

6	Ufficio tecnico	cassa	161.836,56			Pallaroni Francesca
		comp	68.742,00	65.497,00	65.512,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	115.548,02			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	950,00	1.000,00	1.100,00	Garzetti Valeria Qua Quarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.187,41			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	32.576,00	28.677,00	28.876,00	Garzetti Valeria Qua Quarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.487,94			
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			
TOTALI MISSIONE		comp	543.260,00	462.382,00	466.371,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	734.999,90			

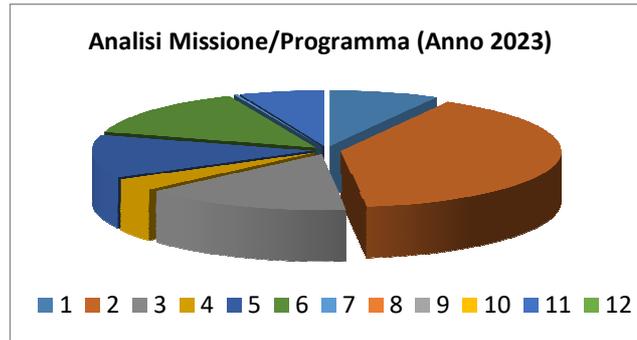
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023



Dotazione organica: n. 3 dipendenti di categoria D e un dipendente di categoria B.

Dotazioni (mezzi/strumentali): sei personal computer collegati in rete ad un server ed a un fotocopiatore multiuso, due stampanti, un apparecchio telefax e tre calcolatrici.

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

OBIETTIVI STRATEGICI

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

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

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

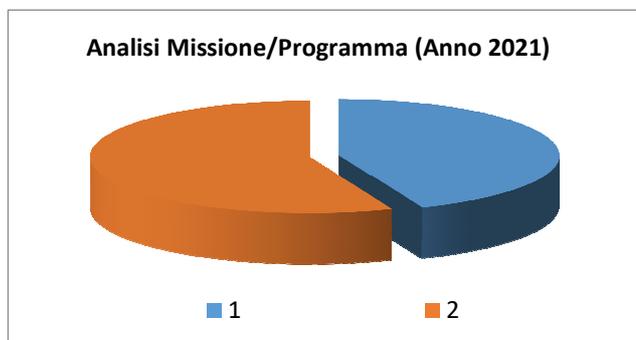
Questo programma comprende tutte le azioni volte a migliorare la sicurezza urbana, attraverso il funzionamento della polizia locale, commerciale e amministrativa, in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sui territori limitrofi. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire,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

b) Obiettivi

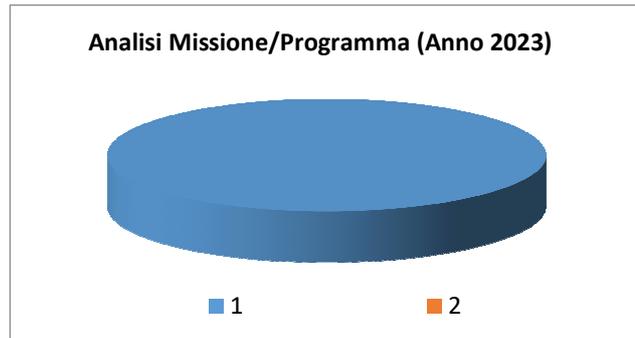
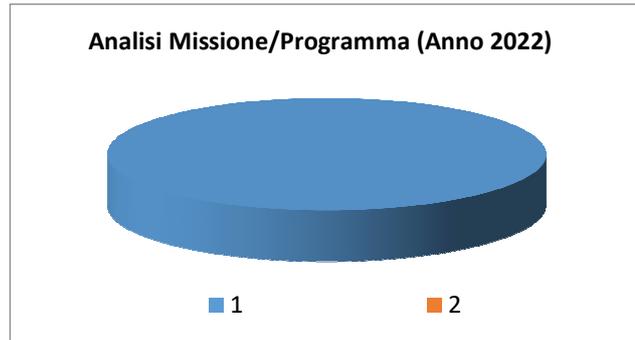
Garantire il funzionamento del servizio di polizia locale, di sicurezza urbana e commerciale, considerata l'attuale condizione di emergenza sanitaria da COVID-19 tuttora in corso.

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	93.853,00	88.361,00	88.988,00	Pallaroni Francesca Garzetti Valeria Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	102.885,48			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	119.970,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	119.970,00			
TOTALI MISSIONE		comp	213.823,00	88.361,00	88.988,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	222.855,48			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023



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

Dotazioni (mezzi/strumentale): una autovettura di servizio, un personal computer collegato in rete al server e al fotocopiatore multiuso, una stampante, due pistole di servizio con relativo munizionamento.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

OBIETTIVI STRATEGICI

Manutenzione e adeguamento delle aule, locali ed aree dell'edificio scolastico in adesione alle richieste pervenute dall'Istituto Comprensivo, anche alla luce dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 ancora in corso.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Questa missione attiene all'amministrazione, al funzionamento e all'erogazione di servizi relativi all'istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e altri servizi connessi, quali assistenza scolastica agli studenti con disabilità, trasporto e refezione. Inoltre sono compresi interventi di manutenzione e migioria dei locali della scuola primaria locale.

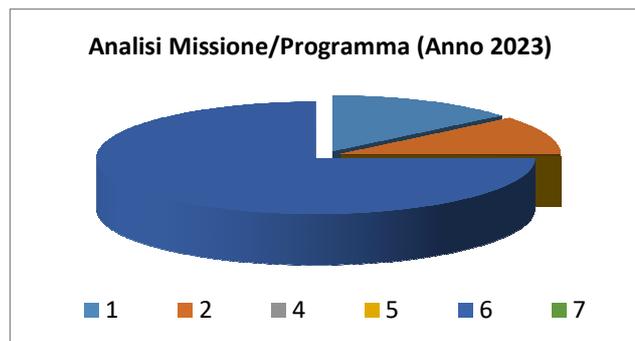
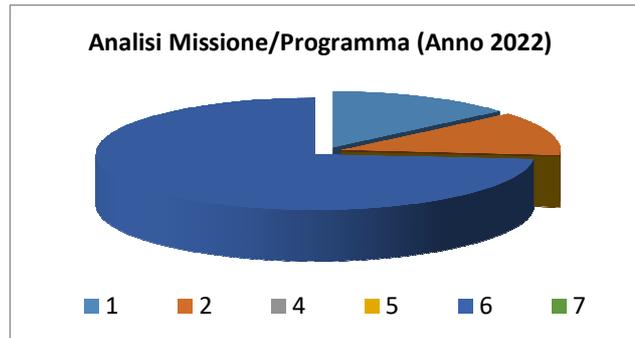
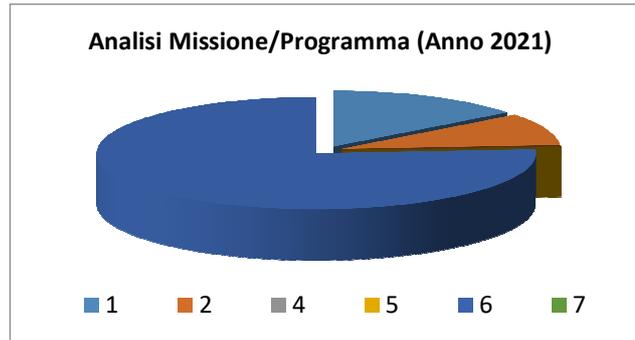
Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

Provvedere alla manutenzione dei locali in uso alla scuola primaria, garantire i servizi scolastici e di assistenza scolastica, nella consapevolezza che il diritto allo studio, costituzionalmente garantito, è un bene primario fondamentale per la formazione delle nuove generazioni. Obiettivi che devono essere garantiti ed agevolati per le fasce più deboli.

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00	Garzetti Valeria Qua Quarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.000,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	9.602,00	13.751,00	12.001,00	Garzetti Valeria Qua Quarini Stefano Pallaroni Francesca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.474,20			
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	78.295,00	80.005,00	80.405,00	Garzetti Valeria Qua Quarini Stefano Pallaroni Francesca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	86.817,42			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	102.897,00	108.756,00	107.406,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	122.291,62			



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

Dotazioni (mezzi/strumentali): un automezzo scuolabus, cinque personal computer a corredo aula di informatica, una lavagna elettronica con proiettore.

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

OBIETTIVI STRATEGICI

La cultura è strumento indispensabile per assicurare la crescita umana ed una vita di qualità. Nell'affermazione precedente è presente la convinzione che si debba recuperare un'identità nazionale e locale che è andata sfumando in questi ultimi anni. L'obiettivo è il recupero di una cittadinanza attiva e il piacere della partecipazione, rivalutando il protagonismo dei cittadini. L'impegno è quello di valorizzare e trasformare gli spazi culturali e associativi presenti a livello territoriale, affinché si possano proporre elementi di promozione e organizzazione delle iniziative culturali e ricreative, con particolare attenzione alle realtà locali. Ovviamente per quanto possibile in questo particolare momento.

L'obiettivo che l'Amministrazione si è prefissata è quello di offrire alla cittadinanza opportunità culturali diverse, tali da soddisfare le svariate esigenze, collaborando in modo attivo con le associazioni presenti sul territorio per valorizzare la cultura e la storia locale, partecipando anche a circuiti culturali sovramunicipali al fine di elevare l'offerta formativa della propria comunità.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

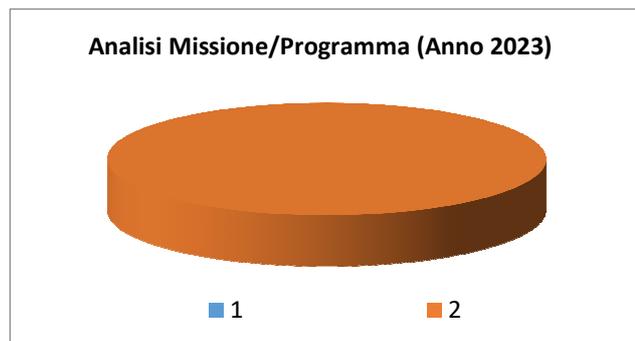
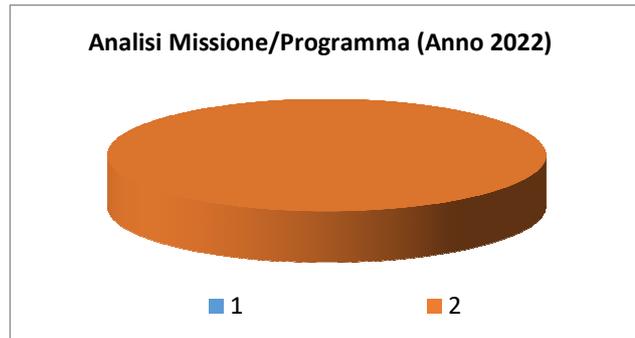
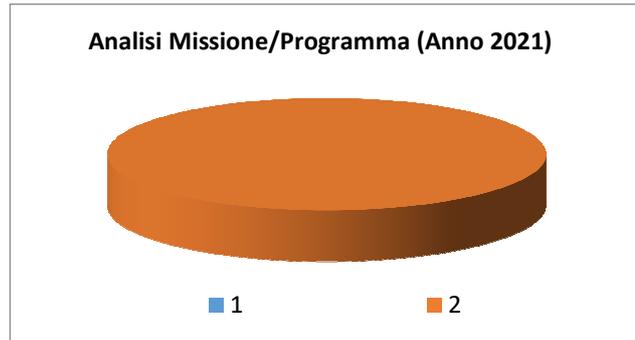
La missione comprende le azioni volte a considerare il patrimonio culturale ed ambientale come valori e risorse da comunicare all'esterno e da mettere a frutto per il benessere del cittadino. Comprende le azioni atte al funzionamento e all'erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture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

b) Obiettivi

Erogazione e sostegno ai servizi e alle attività culturali. Incentivare l'utilizzo e il funzionamento della biblioteca comunale, contribuendo alla programmazione di manifestazioni, qualora l'emergenza epidemiologica da COVID-19 lo consenta. Intraprendere azioni volte alla tutela, valorizzazione e conservazione del patrimonio storico e culturale. Esecuzione di interventi di miglioria alla sala polifunzionale comunale, al fine di favorirne il funzionamento e la fruibilità.

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Garzetti Valeria Quaquarini Stefano Pallaroni Francesca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	11.236,00	15.201,00	16.201,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.845,07			
TOTALI MISSIONE		comp	11.236,00	15.201,00	16.201,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.845,07			



Dotazioni (mezzi/strumentali): un personale computer con stampante e un videoproiettore presso i locali della biblioteca comunale in Via Garibaldi, un impianto audio/video presso la sala polifunzionale comunale di Via G. Veniali.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

OBIETTIVI STRATEGICI

L'Amministrazione comunale si propone di mantenere attive le politiche di promozione della pratica sportiva collaborando con società e gruppi operanti sul territorio. Particolare riguardo alle attività giovanili ove presenti.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

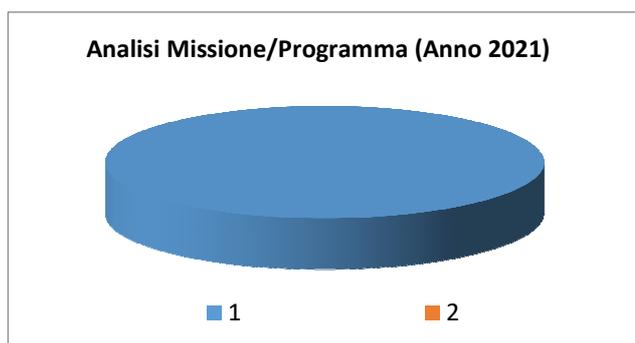
La missione in esame attiene alla gamma degli interventi relativi al corretto funzionamento delle strutture per la pratica dello sport. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto della situazione ambientale del momento e delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

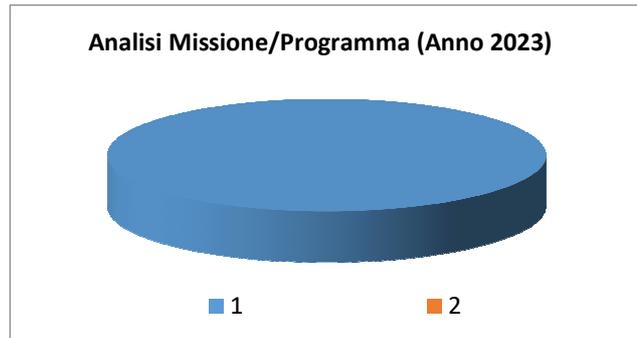
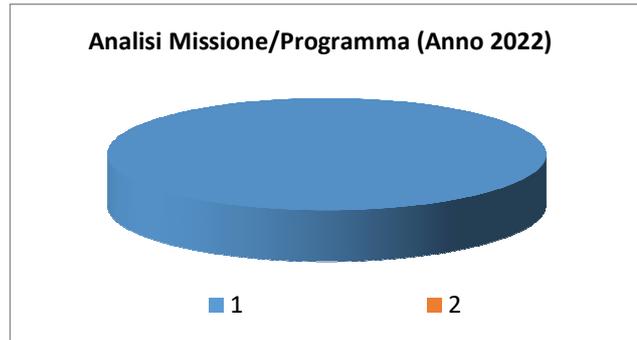
Sostegno delle attività sportive e ricreative attraverso il funzionamento e la corretta fruizione delle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi.

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	11.153,00	4.303,00	4.303,00	Quaquarini Stefano Pallaroni Francesca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.907,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	11.153,00	4.303,00	4.303,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.907,00			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023



Dotazioni (mezzi/strumentali): un trattorino tosaerba e un irrigatore semiautomatico presso il centro sportivo, utilizzati nella manutenzione del manto erboso del campo da gioco e del campo di allenamento.

Missione 7 - Turismo

OBIETTIVI STRATEGICI

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

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

La missione in esame attiene alla gamma degli interventi relativi alla conoscenza e sviluppo del turismo in Oltrepo. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto della situazione ambientale del momento e delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

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

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1,00	1,00	1,00	Garzetti Valeria Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	1,00	1,00	1,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

OBIETTIVI STRATEGICI

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

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

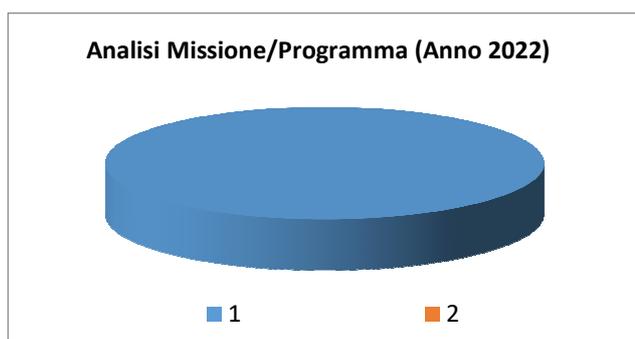
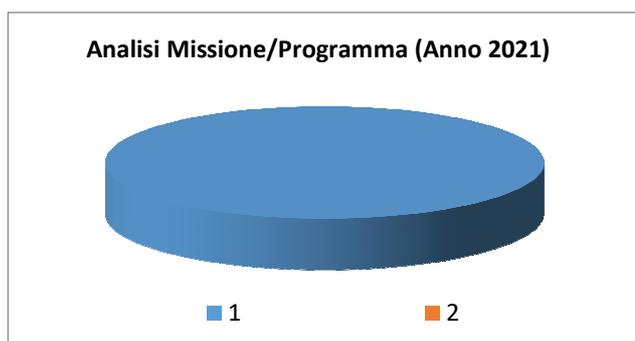
Questa missione comprende tutte le azioni volte al miglioramento e riqualificazione del territorio comunale. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

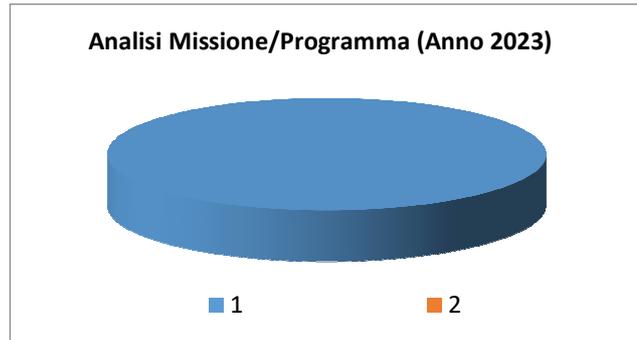
Pianificazione dello sviluppo territoriale secondo criteri di sostenibilità e di coerenza con la sua vocazione.

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	645.400,00	11.050,00	13.850,00	Pallaroni Francesca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	741.142,20			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	645.400,00	11.050,00	13.850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	741.142,20			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023



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

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

OBIETTIVI STRATEGICI

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

Corretta gestione del servizio rifiuti, responsabilizzando la cittadinanza per un maggior utilizzo della raccolta differenziata, al fine di ottimizzare il rapporto "costi del servizio/risparmio per l'utenza".

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

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Questa missione comprende tutte le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali, della difesa del suolo, dell'acqua e dell'aria contro l'inquinamento. Sono comprese le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi di igiene ambientale e smaltimento rifiuti, nonché le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

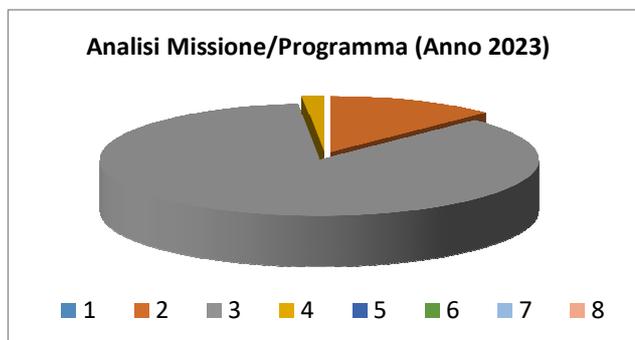
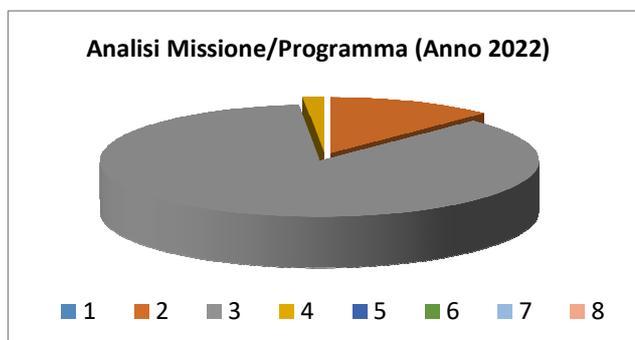
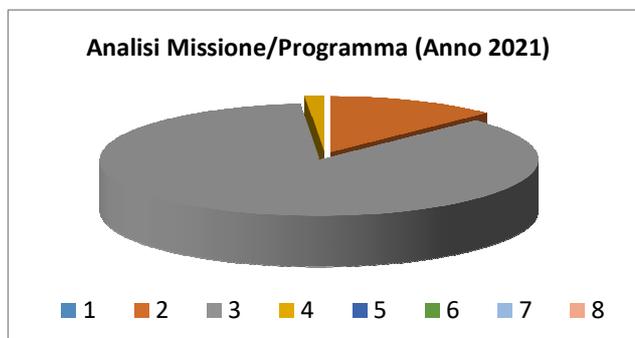
Tutelare l'ambiente e il territorio. Gestire e, se possibile, migliorare i servizi di igiene ambientale e smaltimento rifiuti, di illuminazione pubblica, di manutenzione del verde pubblico, nell'ottica di migliorarne la fruibilità per i cittadini.

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	48.646,00	47.746,00	48.446,00	Pallaroni Francesca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	64.480,99			
3	Rifiuti	comp	331.512,00	331.511,00	331.511,00	Pallaroni Francesca Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	370.142,12			
4	Servizio idrico integrato	comp	5.350,00	5.880,00	6.080,00	Pallaroni Francesca Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.646,34			
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	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE	comp	385.508,00	385.137,00	386.037,00
	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	440.269,45		



Dotazione organica: un dipendente a tempo indeterminato part-time 27 ore di categoria B
 Dotazioni (mezzi/strumentale): un autocarro, un trattorino tosaerba targato, un braccio decespugliante per trattore (vedi missione 10), un'apparecchiatura aspira foglie, tosaerba, decespugliatori, tagliasiepi, motosega, trapano, soffiatore spalleggiato, generatore e, più in generale, varie attrezzature da lavoro.

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

OBIETTIVI STRATEGICI

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

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

La missione comprende le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti alla pianificazione, gestione ed erogazione dei servizi relativi alla mobilità sul territorio comunale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

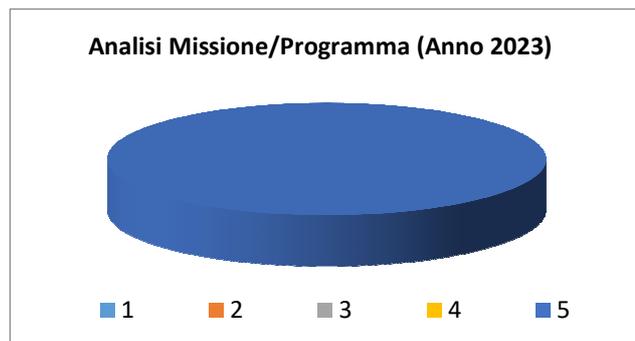
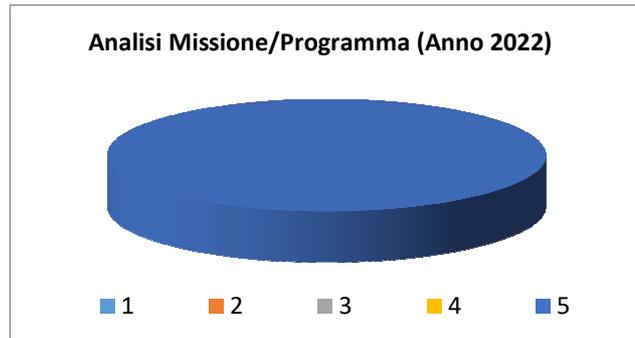
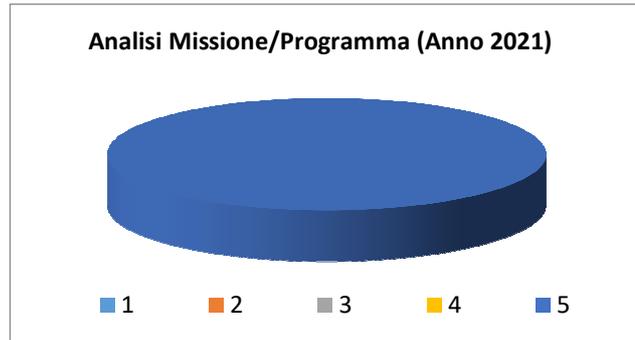
b) Obiettivi

Incrementare la sicurezza stradale. Manutenzione e miglioria delle strade comunali interne ed esterne, della segnaletica stradale orizzontale, verticale e luminosa, degli impianti di illuminazione pubblica.

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	Pallaroni Francesca Quaquarini Stefano
		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	221.724,00	210.794,00	210.874,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	359.696,19			
TOTALI MISSIONE		comp	221.724,00	210.794,00	210.874,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	359.696,19			

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023



Dotazione organica: un dipendente di categoria B

Dotazioni (mezzi/strumentali): un autocarro, un escavatore, un trattore munito di lama spartineve, un motocarro e attrezzature varie da lavoro.

Missione 11 - Soccorso civile

OBIETTIVI STRATEGICI

Potenziamento della dotazione in capo al Gruppo di Protezione Civile comunale.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

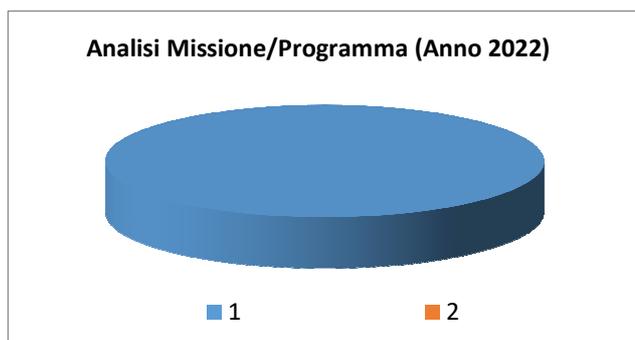
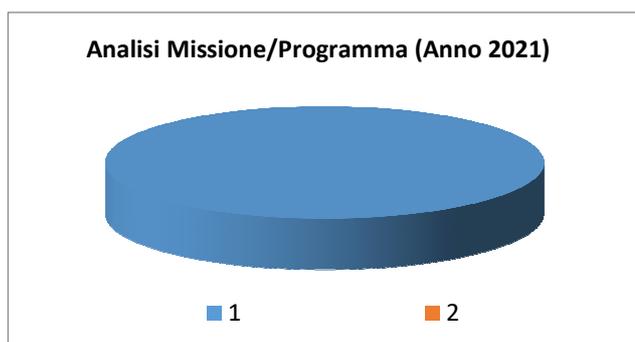
La missione in esame attiene alla gamma degli interventi volti alla programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materiale e con altri gruppi di soccorso civile.

b) Obiettivi

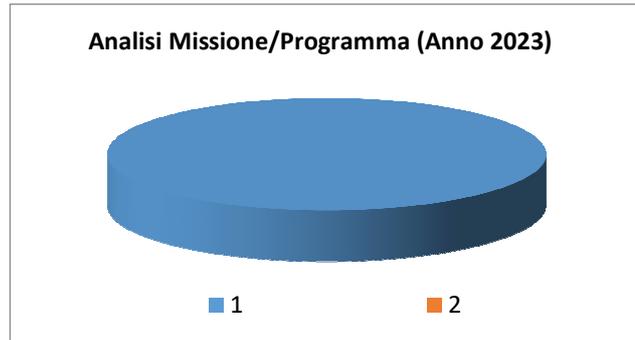
Assicurare una rete di soccorso civile sul territorio al fine di fronteggiare eventuali calamità naturali. Implementazione delle attrezzature in dotazione al gruppo comunale di soccorso.

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	10.700,00	10.800,00	10.800,00	Pallaroni Francesca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.700,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE			10.700,00	10.800,00	10.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.700,00			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023



Dotazioni (mezzi/strumentali): vestiario di servizio, radio ricetrasmittente completa di antenna parabolica installata presso la sede del Gruppo di Protezione Civile.

Nel bilancio 2021/2023 è previsto l'acquisto di mezzi e attrezzature strumentali mediante contributo regionale, in quanto, al momento, per far fronte ad eventuali calamità naturali, vengono utilizzati mezzi e attrezzature del servizio tecnico-manutentivo comunale.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

OBIETTIVI STRATEGICI

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

Interventi a sostegno di famiglie e soggetti che a causa del persistere dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 sono a rischio di povertà, mediante fornitura di generi alimentari. Le finalità strategiche dell'azione sociale comunale volgono a valorizzare la centralità della persona nelle politiche sociali, nello sviluppo, nel sostegno del volontariato, alle famiglie, agli anziani e nella tutela dei disabili e dei non autosufficienti.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

La missione in esame attiene alla gamma degli interventi volti all'amministrazione, funzionamento e fornitura di servizi, beni e attività in materia di protezione sociale a favore e tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, in particolare in questo momento di continua emergenza epidemiologica da COVID-19. Misure a sostegno delle associazioni che operano in ambito sociale e che, in prima fila, portano aiuto e sostegno alla popolazione anziana e non. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche sociali. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

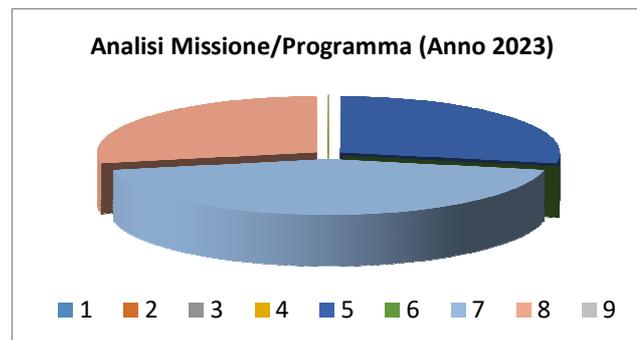
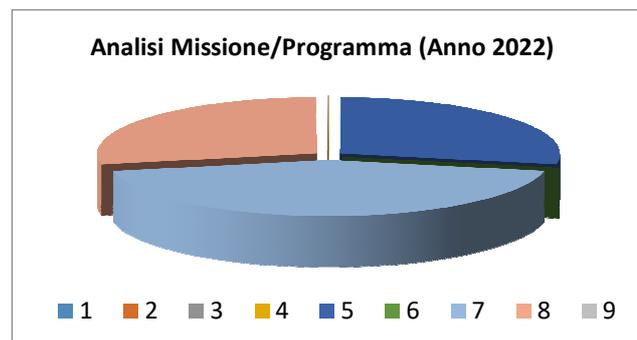
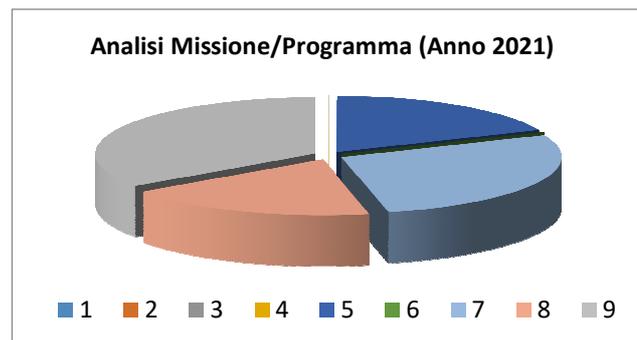
Assicurare una rete di protezione sociale, per il sostegno e sostentamento delle famiglie, con particolare attenzione a quelle in difficoltà, agli anziani, ai disabili ed ai non autosufficienti. Aiuti alle famiglie ed ai soggetti in precarie condizioni socio-economiche causate dall'emergenza da COVID-19.

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	Garzetti Valeria Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	2,00	2,00	2,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2,00	2,00	2,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	4.001,00	4.001,00	4.001,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.382,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	6.042,00	6.242,00	6.242,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.042,00			

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

8	Cooperazione e associazionismo	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	Garzetti Valeria Qua Quarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.000,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	7.507,00	10,00	4,00	Pallaroni Francesca Qua Quarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.211,87			
TOTALI MISSIONE		comp	21.554,00	14.257,00	14.251,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.639,87			



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

Missione 13 – Tutela della salute

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

OBIETTIVI STRATEGICI

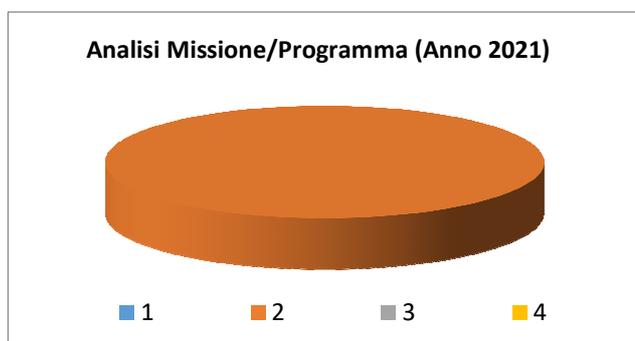
Le attività commerciali ed artigianali rappresentano il cuore dell'economia locale, in particolare in questo momento in cui le chiusure forzate per emergenza epidemiologica da COVID-19 le stanno mettendo a dura prova e a rischio di chiusura definitiva. Pertanto al fine di salvaguardare tali attività, l'Amministrazione comunale cercherà di mettere in campo azioni concrete e aiuti per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale.

OBIETTIVI OPERATIVI

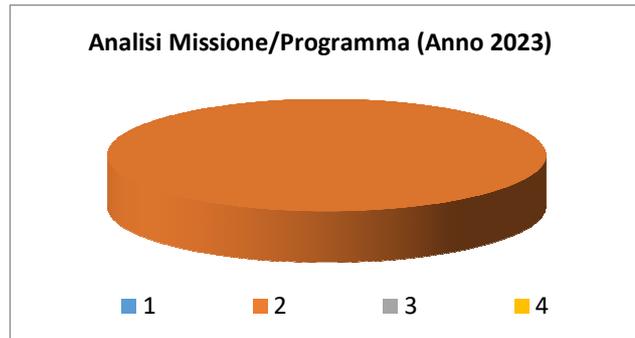
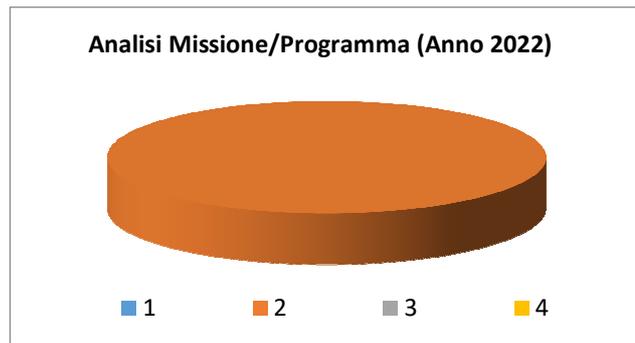
Adesione al Bando regionale dei Distretti del Commercio per la ricostruzione economica territoriale urbana per la concessione di contributi a fondo perduto alle micro-piccole medie imprese del commercio, turismo, artigianato e dei servizi di cui al Decreto N. 6401 del 29.05.2020.

All'interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	Garzetti Valeria Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	145.001,00	1,00	1,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	165.001,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	145.001,00	1,00	1,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	165.001,00			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023



Dotazioni (mezzi/strumentali): non risultano dotazioni di particolare rilevanza.

Con riferimento alla missione in oggetto, si precisa che gli importi presenti nel programma “Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori” per gli anni 2022 e 2023 sono stati iscritti al solo fine di mantenere attivo il microaggregato essendo, al momento, l’Amministrazione comunale ancora capofila del Distretto del Commercio “Colli dell’Oltrepo”.

**Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione
professionale**

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 – Energia e diversificazioni delle fonti energetiche

Missione 18 – Relazione con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 – Relazioni Internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

OBIETTIVI STRATEGICI

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

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

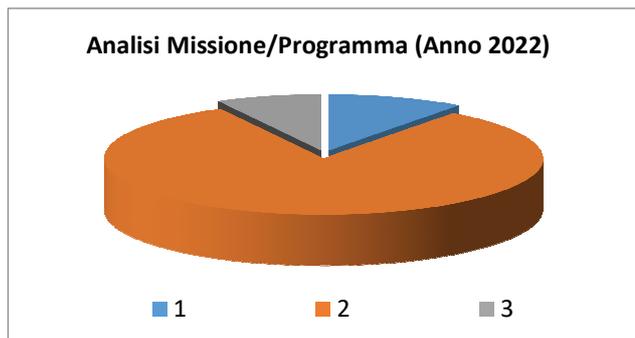
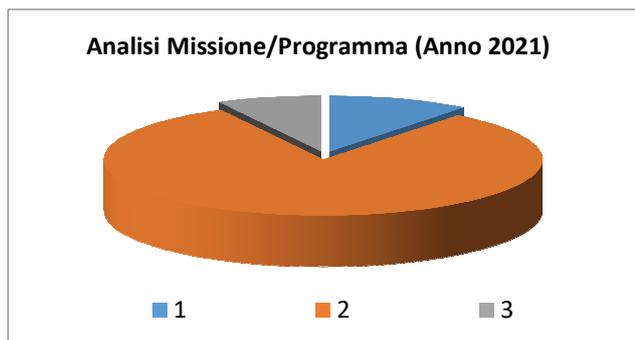
Gestione del fondo di riserva, del fondo di riserva per spese impreviste, del FCDE e del fondo di garanzia debiti commerciali istituito a partire dall'esercizio 2021

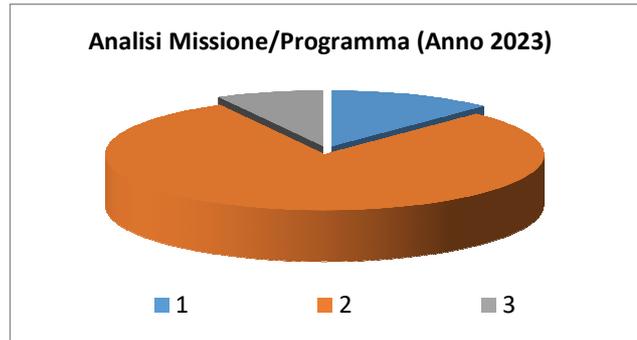
b) Obiettivi

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

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	18.152,00	17.224,00	20.516,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.152,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	140.535,00	140.529,00	134.639,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	13.290,00	13.287,00	13.287,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	171.977,00	171.040,00	168.442,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.152,00			





Missione 50 - Debito pubblico

OBIETTIVI STRATEGICI

Progressiva riduzione del debito, secondo la vigente normativa in materia.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

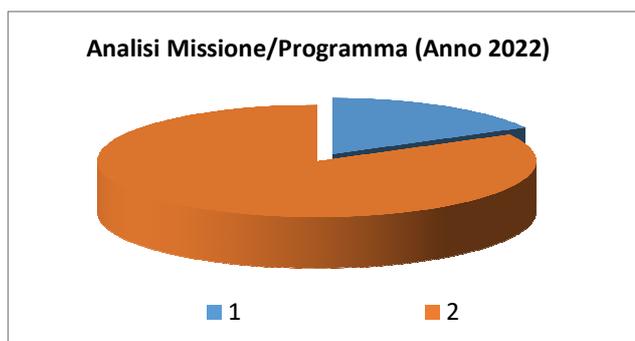
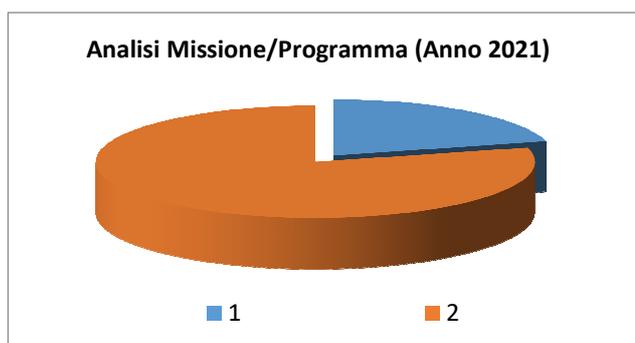
Gestione ammortamento mutui in essere

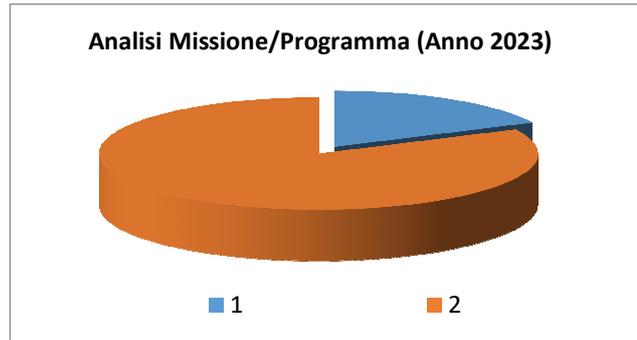
b) Obiettivi

Riduzione progressiva del debito

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	12.722,00	10.418,00	8.204,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.722,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	48.071,00	50.375,00	37.612,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	48.071,00			
TOTALI MISSIONE			60.793,00	60.793,00	45.816,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.793,00			





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

OBIETTIVI STRATEGICI

Attivazione anticipazione di cassa.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

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

b) Obiettivi

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

Da utilizzarsi quale misura eccezionale.

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	1,00	1,00	1,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	1,00	1,00	1,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			

Storicamente questo Ente non ha fatto ricorso ad anticipazione di cassa.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

OBIETTIVI STRATEGICI

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

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazioni delle scelte

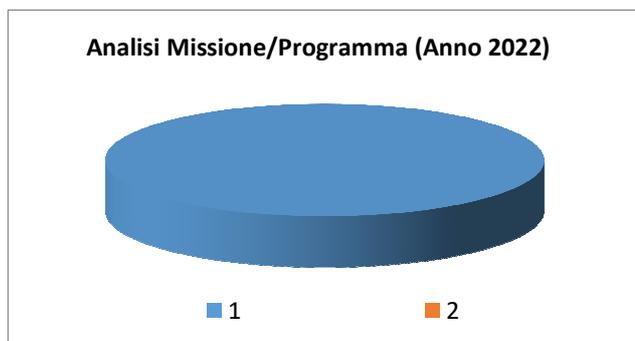
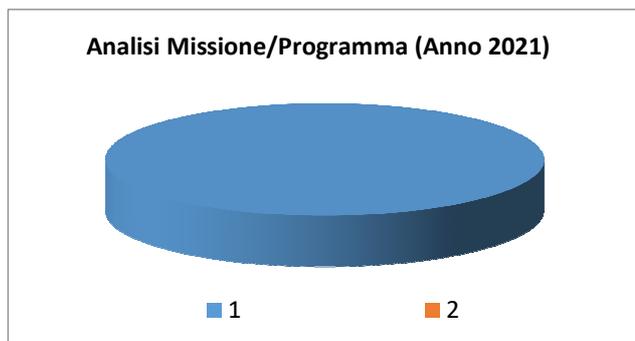
Gestione delle spese effettuate per conto terzi e per partite di giro.

b) Obiettivi

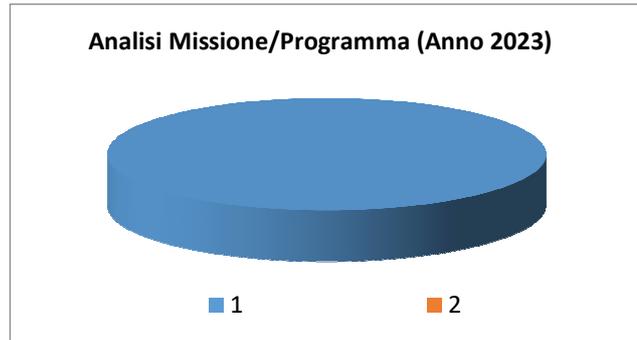
Assicurare il perfetto equilibrio tra accertamenti e impegni in quanto autocompensanti.

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	272.616,00	272.616,00	272.616,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	302.421,44			
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	272.616,00	272.616,00	272.616,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	302.421,44			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023



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

Con riferimento a quanto indicato nell'analogo quadro del DUP 2020/2022, si conferma l'elenco dei beni immobili strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali, indicati nella sotto riportata tabella. Dalla analisi degli stessi, allo stato attuale non si rilevano immobili da alienare.

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

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

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

Enti strumentali controllati:

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

Società controllate:

Nessuna società controllata.

Società partecipate:

Il Comune di Montebello della Battaglia detiene una piccola partecipazione (n. 3 azioni) dello 0,0006% nella società A.S.M. Voghera S.p.A.

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

Il Piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 28 in data 5 giugno 2015, esecutiva, è stato aggiornato con deliberazione adottata nella stessa seduta di approvazione della presente nota di aggiornamento al DUP 2021/2023.

Si ricorda che l'Ente non ha in dotazione autovetture di rappresentanza.

**H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI
PROGRAMMAZIONE**

Non si rilevano altri strumenti di programmazione.

CONSIDERAZIONI FINALI

Sono tutt'ora valide le considerazioni finali espresse nel D.U.P. 2020/2022, in quanto, come ampiamente prevedibile, l'emergenza epidemiologica da Coronavirus - COVID-19 è ancora in atto e per tale motivo l'Amministrazione comunale cercherà prioritariamente di mettere in campo tutte le azioni volte al sostegno sanitario e socio-economico delle famiglie colpite dal virus o che, per via di esso, sono in precarie condizioni economiche.

Come si evince nella Missione 14, l'Ente attraverso il Distretto del Commercio "Colli dell'Oltrepo" di cui è tutt'ora Capofila, aderendo al bando regionale per la ricostruzione economica territoriale, ha promosso iniziativa a sostegno delle attività economiche (produttive/commerciali) presenti sul territorio comunale e limitrofi che si sono trovate o che si trovano tutt'ora in stato di sofferenza a causa della pandemia.

Con le risorse disponibili, si cercherà di attuare gli obiettivi programmati contenuti nel presente D.U.P., consistenti principalmente nel garantire e, se possibile, implementare il funzionamento, l'efficienza e la rapidità dei servizi pubblici erogati alla collettività, in sicurezza.

Per quanto riguarda gli interventi programmati in c/capitale, ai medesimi si cercherà di dare attuazione concreta compatibilmente con gli accertamenti di entrata correlati.

Montebello della Battaglia, 12 aprile 2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Stefano Qua Quarini