



# COMUNE DI BOTTANUCO

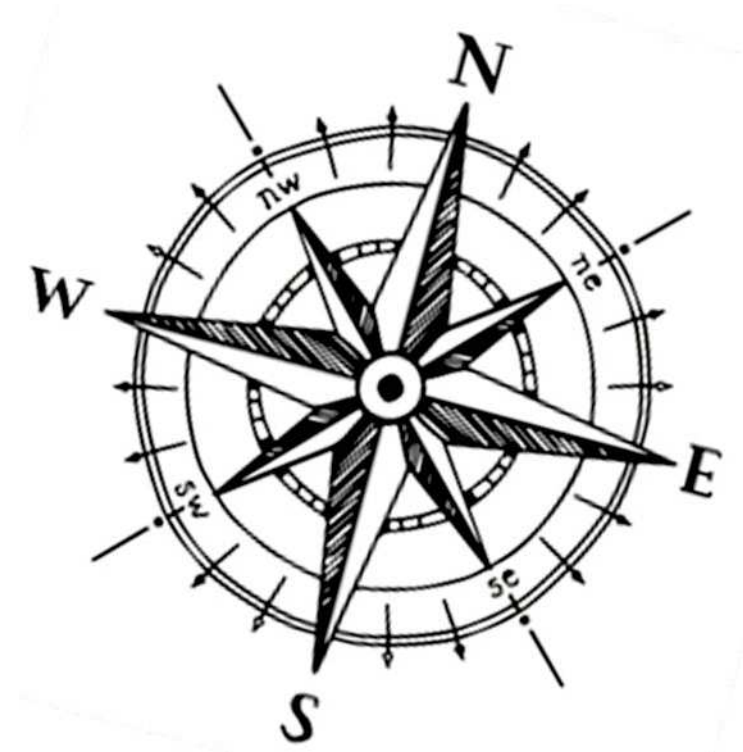


## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022-2024

Indirizzi generali e obiettivi strategici



# Cos'è il DUP?



Il **Documento Unico di Programmazione 2022-2024 (“DUP”)** è lo strumento che:

- permette l'attività di **guida strategica ed operativa** degli enti locali
- consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative
- costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il **presupposto necessario** di tutti gli altri documenti di programmazione
- assume, pertanto, una **importanza fondamentale** per l'indirizzo e l'attuazione dell'attività amministrativa del Comune.



# Cosa contiene il DUP?



Il DUP si compone di **due sezioni**:

- una **SEZIONE OPERATIVA**, che ha un orizzonte temporale di riferimento pari al bilancio annuale di previsione
- una **SEZIONE STRATEGICA**, il cui orizzonte temporale è invece pluriennale, tenuto conto che una efficace pianificazione pluriennale impone di adottare uno **sguardo strategico** che vada oltre il limite temporale del mandato quinquennale.

Nel seguito vengono illustrati i diversi **ambiti di attenzione e di intervento** indicati nel DUP che, nel medio e lungo periodo, l'Amministrazione si impegna a focalizzare.

# SEZIONE STRATEGICA

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



# ANALISI DI CONTESTO

L'attività di pianificazione di ciascun ente parte con la definizione delle linee programmatiche di mandato che hanno accompagnato l'insediamento dell'Amministrazione. Si tratta del documento fondamentale dell'indirizzo strategico e progettuale dell'Ente, anche in considerazione del fatto che è stato elaborato tenendo conto delle caratteristiche demografiche, sociali ed economiche della popolazione e della specificità del territorio.

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

La Giunta Comunale, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato con delibera n. 2 del 13 gennaio 2022 il Programma Amministrativo per gli anni 2021-2026, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

Dal Programma sono state enunciate 5 "missioni" di azione e i relativi obiettivi di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Missioni, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1. Rendere sempre più desiderabile ESSERCI
2. Rendere sempre più desiderabile VIVERCI
3. Rendere sempre più desiderabile APPARTENERE
4. Rendere sempre più desiderabile PARTECIPARE
5. Rendere sempre più desiderabile PROGETTARCI NEL FUTURO

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'Amministrazione dovrà rendere conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del Decreto Legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione strategica e operativa dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Tutti i documenti di verifica saranno pubblicati sul sito internet del Comune, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

# CONDIZIONI ESTERNE

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne ed interne all'ente, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- lo scenario economico internazionale ed europeo, italiano e locale;
- gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

# SCENARIO ECONOMICO INTERNAZIONALE

(FONTE: NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2021)

La ripresa economica globale si è rafforzata a partire dall'inizio del 2021, con maggiore intensità a partire dai mesi primaverili, grazie al progredire delle campagne vaccinali contro il Covid-19 e alla rimozione di gran parte delle restrizioni sociali, soprattutto nei Paesi avanzati. Il rallentamento delle vaccinazioni nei mesi estivi, particolarmente accentuato negli Stati Uniti, e la diffusione di nuove e più contagiose varianti del virus hanno contribuito all'insorgenza di una nuova ondata di contagi a partire dal mese di luglio, sebbene all'interno di un quadro sanitario segnatamente meno drammatico rispetto a quello delle ondate precedenti. (... ..)

Nel complesso la rinnovata vivacità della domanda globale ha sostenuto l'aumento degli scambi commerciali internazionali nella prima metà dell'anno (2,4 per cento nella media dei primi due trimestri), innescando al contempo sostenute pressioni al rialzo sui prezzi delle materie prime e dei prodotti intermedi, ulteriormente amplificate dalle strozzature all'offerta che la crisi ha prodotto danneggiando le catene internazionali di approvvigionamento.

La produzione mondiale sta risentendo infatti di crescenti difficoltà di reperimento di materiali, ma anche di forza lavoro qualificata, e le aziende fronteggiano costi sempre più elevati dei trasporti internazionali, specie marittimi, per effetto delle restrizioni causate da nuovi casi di contagio, specie in Asia. In particolare, la scarsità di semiconduttori sta mettendo seriamente in difficoltà interi settori quali quello dell'auto e della fabbricazione di prodotti elettrici.

(... ..)

Le prospettive per la ripresa economica globale restano comunque solide, sebbene l'andamento dell'epidemia e delle campagne vaccinali continuino a condizionare fortemente la dinamica delle attività produttive nelle diverse aree del mondo. L'indice composito dei responsabili degli acquisti (PMI), dopo aver raggiunto il livello più alto dall'inizio della pandemia nel maggio del 2021, sta rilevando una normalizzazione dei livelli di attività, ascrivibile principalmente alla performance dell'area asiatica, dove Cina e Giappone sono risultati in contrazione in agosto, risentendo delle conseguenze della nuova ondata di contagi. Il peggioramento del quadro epidemico contribuisce al rallentamento dell'attività economica negli Stati Uniti, dove l'amministrazione federale sta introducendo misure per far progredire la campagna di vaccinazioni dopo la marcata decelerazione registrata negli ultimi due mesi. Segnali più robusti sono emersi per l'Eurozona, dove la situazione pandemica si rapporta ai progressi delle campagne vaccinali e assumono maggior peso le pressioni alla capacità produttiva delle imprese, soprattutto manifatturiere.



A livello settoriale, d'altra parte, la manifattura ha mostrato da inizio anno una maggiore tenuta, mentre l'attività dei servizi ha rafforzato il proprio recupero soprattutto a partire dal secondo trimestre, grazie alla rimozione diffusa delle misure restrittive, salvo un recente parziale ripiegamento nei mesi di luglio e agosto. Il recente aggiornamento delle previsioni dell'OCSE descrive un miglioramento delle condizioni economiche, supportate da un cospicuo sostegno politico, nonché dalla diffusione dei vaccini e dalla ripresa delle attività economiche. È attesa una espansione dell'economia mondiale del 5,7 per cento nel 2021 e del 4,5 per cento nel 2022.

Le statistiche macroeconomiche attestano che nelle principali economie avanzate la dinamica del PIL si è rafforzata nel secondo trimestre, in molti casi oltre le aspettative.

Negli Stati Uniti l'avanzare delle campagne vaccinali ha consentito una robusta ripresa dell'economia nella prima metà dell'anno, accompagnata da politiche fiscali e monetarie fortemente espansive. Nel secondo trimestre il PIL è aumentato in misura robusta (1,7 per cento t/t), a tassi lievemente superiori a quelli registrati nel 1T. La pandemia, tuttavia, continua a pesare negativamente, generando un rallentamento dell'attività nei settori più esposti (ristorazione, viaggi e turismo) e nei comparti che risentono della scarsità delle materie prime, quali quello dell'auto. Nel mercato del lavoro, la disoccupazione rimane su livelli elevati (al 5,2 per cento in agosto), pur essendo scesa nel corso della prima metà dell'anno (... ..)

Nel continente asiatico, i maggiori Paesi hanno mostrato andamenti differenziati, conseguenza delle diverse strategie di contenimento della pandemia.

L'economia cinese ha registrato una robusta ripresa nella prima metà dell'anno, sostenuta dalla rinnovata domanda interna ed estera, tornando a livelli precrisi. Nei mesi estivi, tuttavia, l'attività ha subito una moderazione legata alla recrudescenza dei contagi in alcune aree del Paese, con conseguente introduzione delle restrizioni sociali che hanno limitato i consumi privati. Anche gli investimenti hanno rallentato per effetto delle nuove regolamentazioni per frenare l'aumento dei prezzi nel mercato immobiliare e quelle per le imprese del settore tecnologico. Le esportazioni continuano a sostenere la crescita, sebbene l'andamento dell'epidemia a livello globale costituisca un rischio sulla tenuta della domanda dei maggiori partner commerciali (... ..)

Il Giappone ha invece mostrato una ripresa economica più modesta nella prima metà del 2021 (il tasso di crescita è stato pari allo 0,5 per cento t/t nel secondo trimestre) rispetto ai due trimestri precedenti. Nonostante lo svolgimento dei Giochi olimpici in luglio, l'introduzione di nuove misure di contenimento della pandemia in diverse aree del Paese sta rallentando i consumi nel corso del terzo trimestre. Al contempo, il settore estero risente del rallentamento della Cina e degli ostacoli alle catene globali del valore che pesano sugli scambi commerciali mondiali. (... ..)

L'economia dell'area dell'euro ha ripreso a crescere nel secondo trimestre dell'anno grazie all'allentamento delle restrizioni sanitarie e alla conseguente ripresa del valore aggiunto dei servizi. L'attività economica ha registrato un robusto rimbalzo (2,2 per cento) dopo due trimestri di flessione, raggiungendo un livello di PIL reale che è di soli 2,5pp inferiore a quello del 4T del 2019. Secondo le più recenti stime della Banca centrale europea e della Commissione, tale divario dovrebbe annullarsi nell'ultimo trimestre dell'anno in corso, grazie soprattutto al contributo della domanda interna. (... ..)

Nel complesso, il contesto internazionale appare migliore di quanto prospettato nel Documento di Economia e Finanza lo scorso aprile, soprattutto per quanto riguarda l'anno in corso. Qui di seguito si riassumono i recenti sviluppi delle principali variabili esogene della previsione dell'economia italiana del presente documento.

Per quanto attiene al commercio mondiale, l'andamento previsto da Oxford Economics, le cui proiezioni vengono utilizzate per la costruzione del quadro macroeconomico, è oggi più favorevole di quanto prefigurato nel DEF, in particolare per l'anno in corso e per quello successivo. Anche per i successivi due anni, l'andamento del commercio mondiale rimane più incoraggiante rispetto all'evoluzione ipotizzata in primavera.

Nei mercati finanziari le condizioni sono continuate a migliorare, traendo beneficio dalle condizioni ancora espansive di politica monetaria e fiscale a sostegno della liquidità.

# SCENARIO ECONOMICO NAZIONALE

(FONTE: DOCUMENTO PROGRAMMATICO DI BILANCIO 2022)

Il primo semestre dell'anno in corso ha registrato un recupero del Prodotto Interno Lordo (PIL) nettamente superiore alle attese. Ad un lieve incremento nel primo trimestre (0,2 per cento sul periodo precedente) è infatti seguito un aumento del 2,7 per cento nel secondo. Si stima che il terzo trimestre abbia segnato un ulteriore recupero del PIL, con un incremento sul periodo precedente pari al 2,2 per cento. Pur ipotizzando una progressione dell'attività economica più contenuta negli ultimi tre mesi dell'anno, la previsione di crescita annuale del PIL è ora pari al 6,0 per cento, dal 4,5 per cento del quadro programmatico del Documento di Economia e Finanza - Programma di Stabilità 2021 (PdS).

L'andamento dell'economia continua ad essere principalmente determinato dagli sviluppi dell'epidemia da Covid-19 e dalle relative misure preventive. I notevoli progressi registrati nella vaccinazione della popolazione in Italia e nei nostri principali partner commerciali hanno contribuito all'allentamento delle restrizioni malgrado l'emergere di varianti più contagiose del SARS-Cov-2. Nel nostro Paese, le nuove infezioni sono notevolmente diminuite in maggio e giugno, per poi tornare a crescere in luglio. La 'quarta ondata' ha peraltro visibilmente rallentato in settembre; grazie anche a livelli di ricoveri e terapie intensive al di sotto della soglia di guardia, tutte le regioni italiane sono nuovamente in "zona bianca".

Parallelamente al rallentamento dei nuovi contagi, le vaccinazioni sono arrivate a coprire con due dosi oltre l'80 per cento, e con almeno una dose l'85 per cento della popolazione di età superiore ai 12 anni. Il 7 ottobre il Governo ha annunciato un ulteriore allentamento delle disposizioni sanitarie relative agli eventi sportivi ed altre attività ad elevati contatti sociali. La normalizzazione della vita lavorativa e sociale dovrebbe continuare nelle prossime settimane, in particolare con il ritorno al lavoro in presenza nelle Amministrazioni pubbliche (AP).

Nella prima metà del 2021 il valore aggiunto dell'industria e delle costruzioni ha continuato a crescere ad un ritmo relativamente sostenuto, che nel caso delle costruzioni ha consentito di oltrepassare ampiamente il livello di prodotto pre-pandemia e nel caso dell'industria di sfiorare tale livello. A partire dal secondo trimestre sono stati tuttavia i servizi a trainare la ripresa del PIL, grazie all'allentamento delle restrizioni alla mobilità e delle misure di distanziamento sociale.

Dal lato della domanda, si è verificato un notevole rimbalzo dei consumi e ulteriori incrementi degli investimenti. Le esportazioni sono cresciute notevolmente, soprattutto nel secondo trimestre. La ripresa dell'import ha, tuttavia, fatto sì che il contributo netto del commercio internazionale alla crescita del PIL nel primo semestre sia risultato lievemente negativo.

Coerentemente con l'andamento del prodotto, nel primo semestre l'occupazione ha registrato un notevole recupero. In luglio-agosto, il numero di occupati secondo l'indagine sulle forze di lavoro risultava superiore del 2,1 per cento al minimo raggiunto a inizio anno, pur restando inferiore dell'1,8 per cento al livello pre-crisi. L'input di lavoro misurato secondo la contabilità nazionale (ULA) nel primo semestre ha segnato un recupero solo lievemente superiore a quello del PIL, il che suggerisce che gran parte del guadagno di produttività registrato dai dati 2020 sia stato mantenuto nell'anno in corso.

Per quanto riguarda gli scambi con l'estero, nei dodici mesi terminati a luglio il surplus commerciale e l'avanzo delle partite correnti della bilancia dei pagamenti, sono risultati pari, rispettivamente, al 3,8 per cento e al 3,7 per cento del PIL. La ripresa dei volumi di importazione legata al rafforzamento della domanda interna e la salita dei prezzi dell'energia elettrica e dei combustibili importati dovrebbero portare ad un restringimento del surplus nel secondo semestre; cionondimeno, l'avanzo di parte corrente della bilancia dei pagamenti è previsto salire al 3,6 per cento del PIL nel 2021, dal 3,5 per cento del 2020.

Le prospettive per il commercio mondiale nella restante parte dell'anno appaiono favorevoli, sebbene vi siano stati segnali di minor dinamismo nei mesi estivi causati dalla mancanza dei semiconduttori e dai ritardi nei trasporti marittimi, con conseguente aumento dei tempi di consegna dei prodotti. La domanda estera continua a mostrarsi robusta, con il relativo indice PMI degli ordini per la manifattura che, pur scendendo lievemente a settembre (a 58,6, da 60,3 ad agosto) rimane ampiamente in territorio positivo. In fine, con riferimento alla finanza pubblica, il fabbisogno di cassa del settore statale nei primi nove mesi dell'anno ha registrato un andamento assai più moderato del previsto, risultando pari a 85,5 miliardi, circa 42,2 miliardi in meno che nel corrispondente periodo del 2020 (36,2 miliardi in meno se si escludono le anticipazioni ricevute in agosto dalla *Recovery and Resilience Facility* - RRF). Anche l'indebitamento netto delle AP nel primo semestre è diminuito rispetto allo stesso periodo del 2020, da 91,4 miliardi a 86,6 miliardi (dati non stagionalizzati). Alla luce del robusto andamento delle entrate tributarie erariali (+11,3 per cento nei primi otto mesi dell'anno sul corrispondente periodo del 2020) e di una spesa inferiore alle attese, l'indebitamento netto annuale dovrebbe risultare inferiore a quello del 2020.

# SCENARIO REGIONALE

(FONTE: BANCAD'ITALIA "ECONOMIE REGIONALI - L'ECONOMIA DELLA LOMBARDIA – novembre 2021)

Nella prima parte del 2021 le principali variabili economiche della regione hanno registrato una forte ripresa, in connessione con il graduale allentamento delle restrizioni alle attività e l'accelerazione della campagna vaccinale. Secondo le stime basate sull'indicatore trimestrale dell'economia regionale (ITER) della Banca d'Italia, in Lombardia il prodotto sarebbe aumentato di circa il 7 per cento nel primo semestre dell'anno rispetto al periodo corrispondente del 2020, in linea con la media italiana. L'indicatore coincidente Regiocoin-Lombardia della Banca d'Italia conferma una crescita robusta delle componenti di fondo dell'economia, in particolare nel secondo trimestre. La ripresa in atto non è stata però ancora sufficiente a compensare in tutti i settori il calo dell'attività economica registrato l'anno passato.

Nell'industria la produzione è cresciuta in misura marcata nel primo semestre dell'anno. Secondo il sondaggio della Banca d'Italia la tendenza sarebbe proseguita nel terzo trimestre, consentendo alle imprese di recuperare in media i livelli pre-pandemici di fatturato. Le difficoltà di approvvigionamento di materie prime e prodotti intermedi e l'incremento dei loro costi stanno però causando problemi all'attività industriale contribuendo all'aumento dei prezzi alla produzione. La dinamica della domanda rivolta alle imprese è stata sostenuta e le esportazioni hanno registrato un forte recupero, superando i livelli del 2019. Per quanto riguarda gli investimenti, il sondaggio della Banca d'Italia conferma per l'anno in corso la ripresa dell'accumulazione di capitale già programmata a inizio anno, che proseguirebbe anche nel 2022. Nelle costruzioni si è intensificata la fase espansiva avviata nella seconda parte del 2020 e, nel primo semestre del 2021, il fatturato ha superato quello del periodo corrispondente del 2019. Secondo il sondaggio, le imprese edili si attendono che l'espansione produttiva prosegua nel 2022. L'attività è aumentata anche nei servizi privati non finanziari, pur non recuperando rispetto al primo semestre del 2019. Il miglioramento ha riguardato sia il commercio al dettaglio, in particolare quello specializzato non alimentare, sia gli altri servizi, anche se in misura ancora contenuta il comparto dell'alloggio e della ristorazione, che nella prima parte del semestre ha continuato a risentire di restrizioni all'attività e alla mobilità.

Sotto il profilo finanziario, l'espansione dei prestiti alle imprese ha progressivamente rallentato nel primo semestre del 2021, per poi arrestarsi nei mesi estivi anche per effetto della forte crescita cumulata nel corso dell'anno passato. La minore domanda di credito ha riflesso sia l'abbondante liquidità, detenuta nei

depositi bancari a scopo prevalentemente precauzionale, sia le minori esigenze di finanziamento del capitale circolante a seguito del miglioramento della redditività aziendale. Il ricorso agli schemi di garanzia pubblica sui nuovi finanziamenti ha continuato ad aumentare, seppure in misura meno intensa che nel 2020.

L'occupazione è diminuita nella media del primo semestre dell'anno, ma le condizioni del mercato del lavoro sono migliorate a partire dalla primavera: il saldo delle attivazioni di contratti di lavoro dipendente è tornato positivo, il numero degli occupati ha ripreso a crescere e il ricorso alle misure di integrazione salariale – pur se ancora elevato – si è progressivamente ridimensionato. Il sondaggio della Banca d'Italia rileva anche previsioni di aumento delle ore lavorate nell'anno e un minore ricorso al lavoro agile.

I prestiti alle famiglie hanno accelerato nel primo semestre dell'anno. La dinamica è stata guidata principalmente dai mutui per l'acquisto di abitazioni, stimolati dalla ripresa sostenuta delle compravendite immobiliari. Anche il credito al consumo è tornato a crescere, riflettendo l'aumento della spesa delle famiglie, grazie al migliorato clima di fiducia. I depositi detenuti presso il sistema bancario hanno continuato a espandersi a ritmi elevati ed è cresciuto il valore dei portafogli, beneficiando della ripresa dei corsi sui mercati finanziari.

Gli indicatori della qualità del credito sono rimasti sostanzialmente stabili, anche per effetto delle misure del Governo a sostegno di famiglie e imprese, della politica monetaria accomodante e della flessibilità concessa dalle autorità di supervisione nella classificazione dei finanziamenti. È però lievemente aumentata la quota dei prestiti che, pur rimanendo *in bonis*, hanno registrato un incremento del rischio dopo l'erogazione.

## LE REGOLE DI BILANCIO PER LE AMMINISTRAZIONI LOCALI

Il quadro delle regole della finanza pubblica locale è stato ridefinito completamente negli ultimi anni. Nel 2015, la piena attuazione dell'armonizzazione contabile per gli Enti territoriali e, in particolare, l'applicazione del principio della competenza finanziaria "potenziata" che prevede l'iscrizione in bilancio di crediti e debiti, rispettivamente esigibili e liquidabili nell'esercizio di riferimento, ha permesso di rafforzare l'equilibrio sostanziale del bilancio e supportare una puntuale programmazione degli investimenti.

Dal 2016 le regole dell'equilibrio di bilanci hanno sostituito definitivamente le norme sul Patto di Stabilità Interno.

Al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica nazionali concorrono le regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano, le città metropolitane, le Province e tutti i comuni. Per l'anno in corso, ai predetti Enti, viene chiesto di conseguire un vincolo meno stringente rispetto a quanto originariamente introdotto dalla L. 243/2012, con l'obiettivo di sbloccare le disponibilità di cassa: i governi locali devono conseguire un saldo non negativo in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, al netto delle poste relative all'accensione o al rimborso di prestiti.

Il quadro viene completato con l'inclusione nel saldo del Fondo pluriennale vincolato che è uno strumento contabile che garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, costituito da risorse già accertate nell'esercizio in corso, ma destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente esigibili in esercizi successivi a quello di accertamento dell'entrata.

Il percorso avviato ha posto le basi per una revisione della L. 243/2012, al fine di superare le criticità in ordine alla complessità per gli Enti territoriali di conseguire contemporaneamente una pluralità di saldi. Le nuove norme individuano un unico saldo non negativo in termini di competenza sia nella fase di previsione che di rendiconto, con l'obiettivo di: assicurare gli equilibri di finanza pubblica, semplificare i vincoli di finanza pubblica degli Enti territoriali, fornire un quadro certo per una programmazione di medio-lungo periodo volta, tra l'altro, a rilanciare gli investimenti sul territorio.

# SITUAZIONE ED EVOLUZIONE SOCIO-ECONOMICA DEL TERRITORIO COMUNALE

Con riferimento alle condizioni locali, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'Amministrazione renderà conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.



# POPOLAZIONE

L'analisi demografica della popolazione costituisce uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico in quanto tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione dal punto di vista del cittadino inteso come utente dei servizi pubblici erogati dal comune. La conoscenza, pertanto, dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche

Fonte dati ISTAT – Elaborazione Tuttitalia .it

## Andamento demografico della popolazione residente dal 2001 al 2020

Di seguito vengono riportate comparazioni dell'andamento demografico della popolazione tra il Comune di Bottanuco e l'intero territorio italiano.



Andamento della popolazione residente

COMUNE DI BOTTANUCO (BG) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(\*) post-censimento



Andamento della popolazione residente

ITALIA - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(\*) post-censimento

**Variazione della popolazione** di Bottanuco espressa in percentuale a confronto con le variazioni della popolazione della provincia di Bergamo e della regione Lombardia.

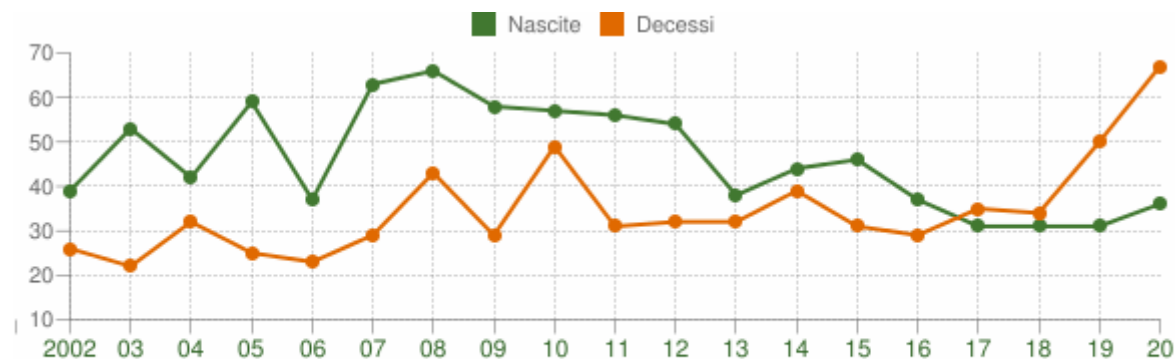


Variazione percentuale della popolazione

COMUNE DI BOTTANUCO (BG) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(\*) post-censimento

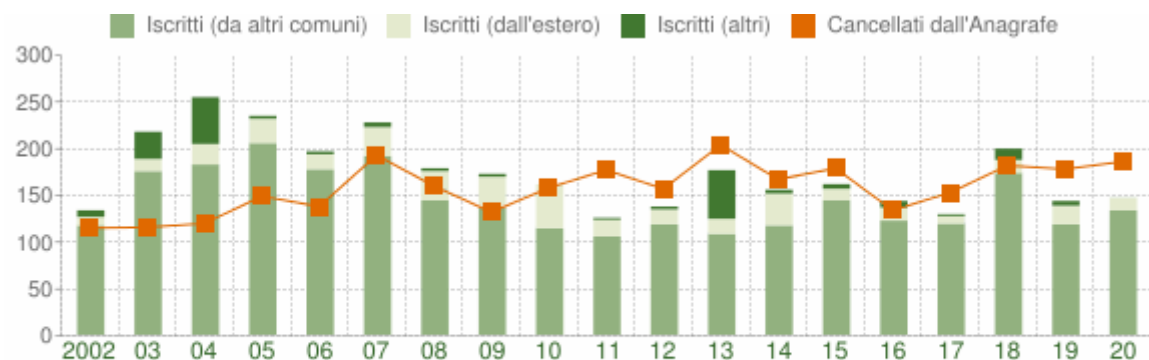
**Movimento naturale della popolazione:** differenza fra le nascite ed i decessi ed è detto anche **saldo naturale**. Le due linee del grafico in basso riportano l'andamento delle nascite e dei decessi negli ultimi anni. L'andamento del saldo naturale è visualizzato dall'area compresa fra le due linee.



Movimento naturale della popolazione

COMUNE DI BOTTANUCO (BG) - Dati ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic) - Elaborazione TUTTITALIA.IT

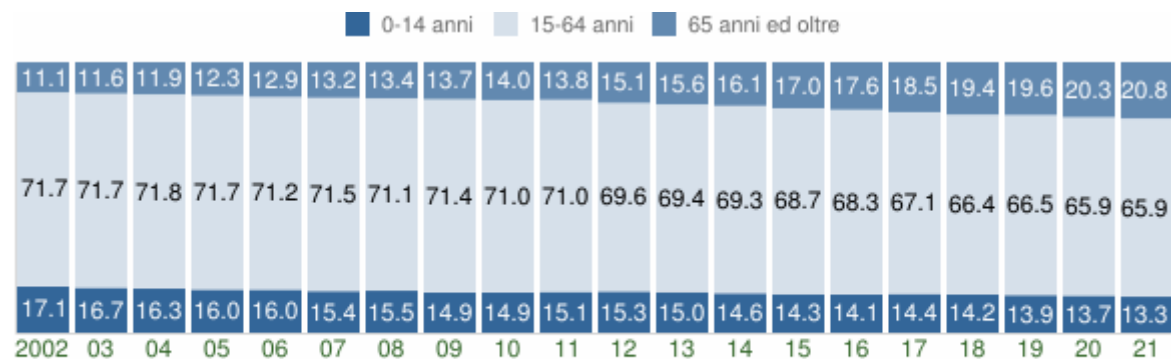
**Flusso migratorio della popolazione:** il grafico che segue visualizza il numero dei trasferimenti di residenza da e verso il comune di Bottanuco negli ultimi anni. I trasferimenti di residenza sono riportati come iscritti e cancellati dall'Anagrafe del comune. Fra gli iscritti, sono evidenziati con colore diverso i trasferimenti di residenza da altri comuni, quelli dall'estero e quelli dovuti per altri motivi (ad esempio per rettifiche amministrative).



Flusso migratorio della popolazione

COMUNE DI BOTTANUCO (BG) - Dati ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic) - Elaborazione TUTTITALIA.IT

**Struttura della popolazione dal 2002 al 2021:** l'analisi della struttura per età di una popolazione considera tre fasce di età: giovani 0-14 anni, adulti 15-64 anni e anziani 65 anni ed oltre.



Struttura per età della popolazione (valori %)

COMUNE DI BOTTANUCO (BG) - Dati ISTAT al 1° gennaio di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

## CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Il tessuto produttivo di Bottanuco è caratterizzato da insediamenti industriali a connotazione prettamente artigianale. L'emergenza sanitaria Covid-19 ha colpito pesantemente le imprese, i commercianti e le famiglie del paese, che ancora non si erano pienamente riprese dalla congiuntura negativa avviata con la grave recessione del 2008. Il ricorso diffuso agli ammortizzatori sociali e il blocco dei licenziamenti hanno impedito temporaneamente che le conseguenze dell'emergenza si manifestassero in tutta la loro drammaticità, con il crollo dei livelli occupazionali, il progressivo aumento del lavoro precario, l'accentuarsi di patologie della psiche correlate ai logoranti mesi di convivenza con le chiusure delle attività, i limiti agli spostamenti, il distanziamento interpersonale, la didattica a distanza e le restanti disposizioni anti-contagio. Alla data di stesura di questo documento si può affermare che i temuti pesanti impatti sui redditi familiari, sulla capacità di fare fronte alle necessità primarie e sulla condizione abitativa non si sono ancora manifestati. Senza dubbio l'emergenza sanitaria ha impattato sul sistema delle relazioni interpersonali e sociali, oltre che su fenomeni già avviati in periodo pre-pandemico, fra cui quello del gioco d'azzardo patologico. Le dinamiche geopolitiche in atto, con l'improvvisa e verticale impennata del costo dell'energia e delle materie prime, che indirettamente influenzano il costo di beni e servizi anche essenziali, unitamente all'imprevedibilità del conflitto fra Russia e Ucraina, non sembrano consentire previsioni ottimistiche. Numerosi dovranno essere gli interventi che i Comuni e gli Ambiti distrettuali socio-sanitari dovranno mettere in atto in favore dei nuclei familiari con maggiori difficoltà economiche. La pianificazione e l'azione amministrativa non possono prescindere da una riflessione riguardo il contesto storico, economico, sociale e lavorativo attuale.

| DISOCCUPAZIONE                    | 1991 | 2001 | 2011 |
|-----------------------------------|------|------|------|
| Tasso di disoccupazione maschile  | 2.4  | 2.5  | 5.6  |
| Tasso di disoccupazione femminile | 6    | 4.2  | 9.4  |
| Tasso di disoccupazione           | 3.6  | 3.1  | 7.1  |
| Tasso di disoccupazione giovanile | 7.6  | 5.8  | 17   |

| STRUTTURA FAMILIARE                            | 1991        | 2001        | 2011        |
|--|-------------|-------------|-------------|
| <b>Ampiezza media delle famiglie</b>           | <b>2.9</b>  | <b>2.7</b>  | <b>2.6</b>  |
| <b>Incidenza famiglie senza nuclei</b>         | <b>19.3</b> | <b>21.1</b> | <b>27.2</b> |
| <b>Incidenza famiglie con due o più nuclei</b> | <b>0.4</b>  | <b>0.5</b>  | <b>1.4</b>  |

|  | 1991 | 2001 | 2011 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

VULNERABILITA' SOCIALE E MATERIALE

|   |               |             |             |
|---|---------------|-------------|-------------|
| <b>Indice di vulnerabilità sociale e materiale</b>                          | <b>97.7</b>   | <b>96.4</b> | <b>97.0</b> |
| <b>Posizione nella graduatoria dei comuni dell'indice di vulnerabilità</b>  | <b>5641.5</b> | <b>7004</b> | <b>7099</b> |
| <b>Incidenza di popolazione provinciale in comuni "molto vulnerabili"</b>   | <b>-</b>      | <b>-</b>    | <b>-</b>    |
| <b>Incidenza di alloggi impropri</b>  | <b>0.8</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>Incidenza delle famiglie numerose</b>                                    | <b>2.6</b>    | <b>1.2</b>  | <b>1.5</b>  |
| <b>Incidenza delle famiglie con potenziale disagio economico</b>            | <b>0.4</b>    | <b>0.7</b>  | <b>1.1</b>  |
| <b>Incidenza popolazione in condizione di affollamento</b>                  | <b>1.3</b>    | <b>0.9</b>  | <b>1</b>    |
| <b>Incidenza di giovani fuori dal mercato del lavoro e dalla formazione</b> | <b>10.5</b>   | <b>6.5</b>  | <b>7.6</b>  |
| <b>Incidenza di famiglie in disagio di assistenza</b>                       | <b>0.5</b>    | <b>0.7</b>  | <b>1.3</b>  |

(Fonte: *8mila* Census)

## ASSOCIATIVISMO E VOLONTARIATO

Spostando l'attenzione all'associativismo e del volontariato, ci si accorge che il novero di associazioni bottanuchesi sta facendo i conti con problemi che non riguardano solo il costante incremento degli adempimenti burocratici, correlati alla riforma del Terzo Settore. Il progressivo invecchiamento della popolazione e l'innalzamento dell'età pensionabile si riflettono inevitabilmente e in maniera preoccupante sul ricambio generazionale all'interno del sistema associativo e del volontariato, peraltro già critico. L'emergenza Covid-19, che ha comportato il sostanziale blocco di quasi tutte le attività associative, ha aggravato la situazione. Ciò naturalmente implica riflessioni più ampie che possono riguardare, per esempio, la collaborazione intercomunale.

La disponibilità di opportuni spazi può rappresentare un elemento fondamentale per il buon funzionamento – se non addirittura per la sopravvivenza – delle realtà associative, poiché l'esistenza di una sede costituisce di per sé l'identità di ogni gruppo e associazione. Si ribadisce pertanto l'importanza di rendere disponibili spazi - storicamente assenti - ai gruppi e alle associazioni che collaborano con il Comune (nella solidarietà, nello sport, nell'aggregazione giovanile e nella terza età), a tutto vantaggio della collettività. Tali spazi vanno pensati nell'ambito di edifici funzionali e performanti sul piano dell'efficienza energetica e dell'accessibilità.

## ECONOMIA INSEDIATA

Il Comune di Bottanuco si trova in una posizione strategica rispetto all'asse autostradale Torino-Venezia e questa collocazione, coniugata alla disponibilità di territorio pianeggiante, ha favorito lo sviluppo di una fiorente economia insediata.

Le attività economiche che storicamente hanno caratterizzato quest'area sono quelle legate all'industria e all'artigianato, ma negli ultimi anni si è assistito ad un crescente aumento delle imprese di servizi.

L'attività artigianale che nel tempo si è insediata e sviluppata nel territorio bottanuchese si è caratterizzata per dinamismo e propensione all'innovazione.

Quanto all'attività industriale, se per decenni questa ha rappresentato il volano di tutto il sistema produttivo locale, negli ultimi anni alcune grandi realtà produttive della zona sono state costrette a far fronte a situazioni di difficoltà, legate in particolare a ostacoli infrastrutturali ed a condizioni del mercato nazionale ed internazionale.

Le piccole e medie imprese risultano tuttavia il settore trainante dell'economia bottanuchese in termini di fatturato e di livelli occupazionali.

L'insieme delle piccole imprese che compone il tessuto industriale locale è caratterizzato da precisi punti di forza quali: elevata dinamicità e know-how di processo, a cui spesso si contrappongono alcuni elementi critici, legati al permanere, in alcuni casi, di modelli organizzativi elementari spesso ancora focalizzati sul ruolo dell'imprenditore con ridotto

livello di managerialità.

In estrema sintesi, l'economia insediata strutturalmente è caratterizzata da frammentazione imprenditoriale: esiste una industrializzazione di piccole dimensioni, prevalentemente manifatturiera dovuta da un'incompiuta evoluzione industriale ed un artigianato rivolto soprattutto all'edilizia.

È crescente la presenza di servizi alle imprese che spingono il territorio verso livelli di terziarizzazione evoluta necessari a stimolare una domanda più matura e progredita. Si rileva la sempre maggiore richiesta di spazi produttivi da adibire al comparto logistico.

Di seguito si riportano i dati desunti dall'Annuario Statistico Regionale relativi ai principali indicatori delle attività produttive attive sul territorio del Comune di Bottanuco alla data del 31 dicembre 2020:

**IMPRESE ATTIVE PRESENTI NEL REGISTRO DELLE IMPRESE AL 31.12 PER SEZIONE DI ATTIVITÀ ECONOMICA COMUNALE. ANNO 2020**

| Agricoltura, silvicoltura pesca | Attività manifatturiere | Costruzioni | Commercio all'ingrosso e al dettaglio; | Trasporto e magazzinaggi | Attività dei servizi alloggio e ristorazione | Servizi di informazione e comunicazione | Attività finanziarie e assicurative | Attività Immobiliari | Attività professionali, scientifiche e tecniche | Noleggio, agenzie di viaggio, .. | Sanita e assistenza sociale | Attività artistiche, sportive, di intrattenimento | Altre attività di servizi | TOTALE |
|---------------------------------|-------------------------|-------------|--|--------------------------|--|---|-------------------------------------|----------------------|---|----------------------------------|-----------------------------|---|---------------------------|--------|
| 26                              | 40                      | 96          | 61                                     | 6                        | 21   | 4                                       | 6                                   | 17                   | 3   | 8                                | 1                           | 3   | 13                        | 305    |

**COMMERCIO AL DETTAGLIO. ESERCIZI DI VICINATO AL 30.06 ANNO 2018**

| cod. Istat | Comune    | Alimentari |                 | Non alimentari |                 | Misti  |                 | TOTALE |                 |
|------------|-----------|------------|-----------------|----------------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|
|            |           | Numero     | Superficie (mq) | Numero         | Superficie (mq) | Numero | Superficie (mq) | Numero | Superficie (mq) |
| 16034      | Bottanuco | 5          | 351             | 8              | 543             | 4      | 398             | 17     | 1.292           |



**COMMERCIO AL DETTAGLIO. ESERCIZI DELLA GRANDE DISTRIBUZIONE.**
**ANNO 2018**

| Comune    | Numero esercizi | Superficie mq |                |        |
|-----------|-----------------|---------------|----------------|--------|
|           |                 | Alimentari    | Non alimentari | Totale |
| Bottanuco | 1               | 3.500         | 11.200         | 14.700 |

**COMMERCIO AL DETTAGLIO. MEDIE STRUTTURE DI VENDITA**
**ANNO 2018**

| Cod. Istat | Comune    | Numero esercizi | Superficie mq |                |        |
|------------|-----------|-----------------|---------------|----------------|--------|
|            |           |                 | Alimentari    | Non alimentari | Totale |
| 16034      | Bottanuco | 5               | 0             | 1.293          | 1.293  |

**AZIENDE AGRICOLE E RELATIVE SUPERFICI INVESTITE SECONDO LE PRINCIPALI FORME DI SAU AI CENSIMENTI**
**ANNO 2010**
**UNITÀ DI MISURA: SUPERFICIE IN HA.**

| Seminativi |        |                     |            | Legnose agrarie |        |                     |           | Orti familiari |          |                     |          | Prati permanenti e pascoli |        |                     |            |
|------------|--------|---------------------|------------|-----------------|--------|---------------------|-----------|----------------|----------|---------------------|----------|----------------------------|--------|---------------------|------------|
| Aziende    |        | Superficie (SAU) ha |            | Aziende         |        | Superficie (SAU) ha |           | Aziende        |          | Superficie (SAU) ha |          | Aziende                    |        | Superficie (SAU) ha |            |
| 2010       | 2000   | 2010                | 2000       | 2010            | 2000   | 2010                | 2000      | 2010           | 2.000,00 | 2010                | 2.000,00 | 2010                       | 2000   | 2010                | 2000       |
| 20         | 41     | 286,77              | 317,56     | 3               | 2      | 2,38                | 3,31      | 9              | 22       | 0,34                | 1,45     | 9                          | 16     | 26,87               | 18,85      |
| 35.222     | 48.027 | 715.262,82          | 728.448,30 | 14.660          | 22.595 | 36.484,19           | 64.203,66 | 9.688          | 14.782   | 487,20              | 680,97   | 21.822                     | 28.862 | 234.591,31          | 275.888,34 |

SEDI DI IMPRESE ARTIGIANE ATTIVE PER SEZIONE DI ATTIVITÀ AL 31.12.2020.

| Codice Istat                 | Attività<br>manifatturiere | Costruzioni | Commercio all'ingrosso e<br>al dettaglio; riparazione<br>di aut... | Trasporto e<br>magazzinaggio | Attività dei servizi di alloggio e di<br>ristorazione | Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di<br>supporto alle imp... | S Altre attività di<br>servizi | Totale |
|------------------------------|----------------------------|-------------|--|------------------------------|---|--|--------------------------------|--------|
| Totale comuni<br>selezionati | 23                         | 81          | 7  | 5                            | 5   | 6  | 14                             | 141    |
| Totale complessivo           | 51.678                     | 96.438      | 11.929   | 15.777                       | 7.037   | 15.344   | <b>31.417</b>                  |        |

# TERRITORIO

|   |  |  |                         |   |                         |
|---|--|--|-------------------------|---|-------------------------|
| <b>Superficie in Km<sup>q</sup></b>   |  |  |                         |   | 5,42                    |
| <b>RISORSE IDRICHE</b>  |  |  |                         |   |                         |
|   | * Laghi                                |  |                         |   | 0                       |
|   | * Fiumi e torrenti                     |  |                         |   | 1                       |
| <b>STRADE</b>   |  |  |                         |   |                         |
|   | * Statali                              |  | Km.                     |   | 0,00                    |
|   | * Provinciali                          |  | Km.                     |   | 4,00                    |
|   | * Comunali                             |  | Km.                     |   | 21,00                   |
|   | * Vicinali                             |  | Km.                     |   | 0,00                    |
|   | * Autostrade                           |  | Km.                     |   | 0,00                    |
| <b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>  |  |  |                         |   |                         |
|   |  |  |                         | Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione |                         |
| * Piano regolatore adottato   | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/>            |                         | C.C. 42 del 19/12/2014                                    |                         |
| * Piano regolatore approvato  | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/>            |                         | C.C. 23 del 29/07/2015                                    |                         |
| * Programma di fabbricazione  | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |                         |   |                         |
| * Piano edilizia economica e popolare   | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |                         |   |                         |
| <b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>  |  |  |                         |   |                         |
| * Industriali   | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |                         |   |                         |
| * Artigianali   | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |                         |   |                         |
| * Commerciali   | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |                         |   |                         |
| * Altri strumenti (specificare)   | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |                         |   |                         |
| Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti<br>(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/>            |                         |   |                         |
|   |  |  | <b>AREA INTERESSATA</b> |   | <b>AREA DISPONIBILE</b> |
| <b>P.E.E.P.</b>   | mq.                                    | 0,00                                   |                         | mq.   | 0,00                    |
| <b>P.I.P.</b>   | mq.                                    | 0,00                                   |                         | mq.   | 0,00                    |

# CONDIZIONI INTERNE

## PARAMETRI ECONOMICI ESSENZIALI

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE |        |        |
|----------------------|--|-------------------|--------|--------|
|                      |  | 2022              | 2023   | 2024   |
| <b>1</b>             | <b>Rigidità strutturale bilancio</b>   |                   |        |        |
| 1.1                  | Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti<br>[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate) | 30,95             | 31,50  | 31,92  |
| <b>2</b>             | <b>Entrate correnti</b>  |                   |        |        |
| 2.1                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti<br>Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)  | 108,66            | 111,03 | 112,33 |
| 2.2                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente<br>Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)  | 77,71             |        |        |
| 2.3                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie<br>Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)   | 77,65             | 79,35  | 80,28  |
| 2.4                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie<br>Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)  | 55,90             |        |        |

|          |  |   |        |        |        |
|----------|--|---|--------|--------|--------|
| <b>3</b> | <b>Spese di personale</b>  |   |        |        |        |
| 3.1      | Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)  | Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) /<br><br>Stanziamanti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)  | 31,21  | 31,72  | 32,05  |
| 3.2      | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale<br><br>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro  | (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 15,88  | 15,95  | 15,92  |
| 3.3      | Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile<br><br>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) | Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") /<br>Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 3.4      | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)  | Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)   | 163,44 | 162,77 | 163,03 |
| <b>4</b> | <b>Esternalizzazione dei servizi</b>   |   |        |        |        |
| 4.1      | Indicatore di esternalizzazione dei servizi  | Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV   | 24,77  | 24,69  | 24,82  |

|          |  |  |        |        |       |
|----------|--|--|--------|--------|-------|
| <b>5</b> | <b>Interessi passivi</b>   |  |        |        |       |
| 5.1      | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)    | Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamanti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 5.2      | Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi                         | Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 5.3      | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi                                     | Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>6</b> | <b>Investimenti</b>  |  |        |        |       |
| 6.1      | Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale   | Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV   | 51,03  | 55,50  | 3,35  |
| 6.2      | Investimenti diretti procapite<br><br>(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)         | Stanziamanti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 237,04 | 20,17  | 17,70 |
| 6.3      | Contributi agli investimenti procapite<br><br>(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                         | 320,57 | 633,33 | 0,29  |
| 6.4      | Investimenti complessivi   | Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente   | 557,61 | 653,51 | 18,00 |

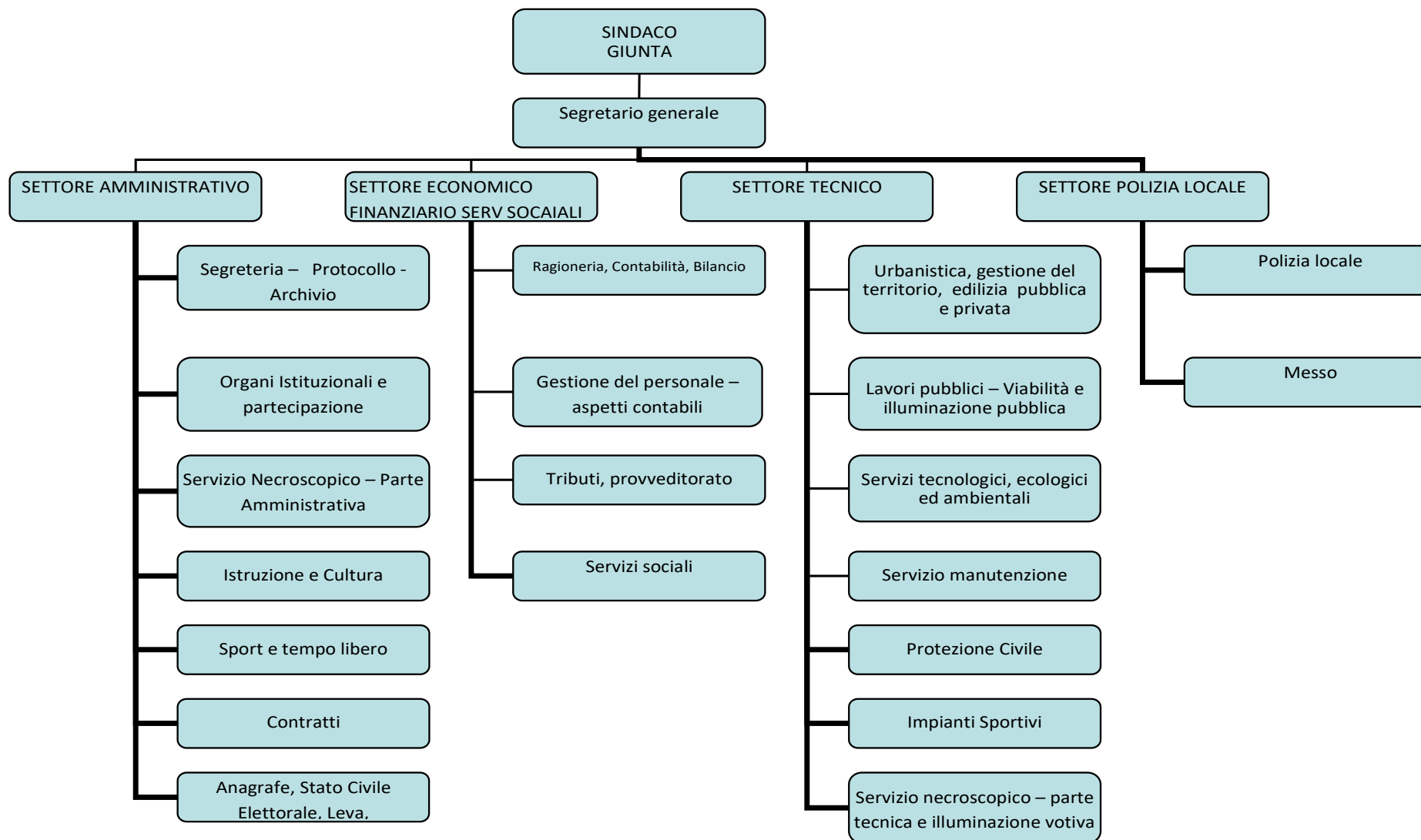
|          |  |   |        |      |      |
|----------|--|---|--------|------|------|
|          | procapite<br><br>(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)            | (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)   |        |      |      |
| 6.5      | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente                       | Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)  | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| 6.6      | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)  | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| 6.7      | Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                    | Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| <b>7</b> | <b>Debiti non finanziari</b>   |   |        |      |      |
| 7.1      | Indicatore di smaltimento debiti commerciali   | Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")  | 100,00 |      |      |
| 7.2      | Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche                 | Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) +<br><br>Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | 100,00 |      |      |
| <b>8</b> | <b>Debiti finanziari</b>   |   |        |      |      |
| 8.1      | Incidenza estinzioni debiti finanziari   | (Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| 8.2      | Sostenibilità debiti finanziari  | Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti   | 0,00   | 0,00 | 0,00 |

|           |  |   |       |      |      |
|-----------|--|---|-------|------|------|
|           |  | competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate  |       |      |      |
| 8.3       | Indebitamento procapite (in valore assoluto)   | Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente<br><br>(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)   | 0,00  |      |      |
| <b>9</b>  | <b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)</b> |   |       |      |      |
| 9.1       | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto                        | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)  | 21,29 |      |      |
| 9.2       | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto                            | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)  | 37,67 |      |      |
| 9.3       | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto                                     | Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)   | 32,95 |      |      |
| 9.4       | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto                                       | Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)   | 8,06  |      |      |
| <b>10</b> | <b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>               |   |       |      |      |
| 10.1      | Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio                           | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)   | 0,00  | 0,00 | 0,00 |
| 10.2      | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto                                    | Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)   | 0,00  |      |      |
| 10.3      | Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio                                      | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate   | 0,00  | 0,00 | 0,00 |
| <b>11</b> | <b>Fondo pluriennale vincolato</b>   |   |       |      |      |
| 11.1      | Utilizzo del FPV   | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio<br><br><i>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)</i> | 0,00  | 0,00 | 0,00 |



| 12   | Partite di giro e conto terzi                      |   |       |       |       |
|------|--|---|-------|-------|-------|
| 12.1 | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate<br><i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>        | 33,94 | 34,68 | 35,09 |
| 12.2 | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita  | Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa<br><i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i> | 33,49 | 34,21 | 34,61 |

## RISORSE UMANE: Di seguito il quadro riassuntivo dell'organigramma del Comune di Bottanuco:



Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 4 – comma 1 - del Regolamento dell'organizzazione degli uffici e dei servizi approvato con deliberazione n. 374 del 7 novembre 1997 la Giunta Comunale, con atto n. 103 del 02.09.2021, a seguito dell'accordo di collaborazione per i servizi di polizia locale ai sensi dell'art. 30 del Testo Unico degli enti locali e dell'art. 4 comma 4, lettera C) della L. 65/86 tra il Comune di Bottanuco e il Comune di Solza, ha ridefinito l'articolazione della struttura organizzativa del Comune di Bottanuco, le cui Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati funzionari:

| SETTORE  | DIPENDENTE                    |
|--|-------------------------------|
| Responsabile Settore Amministrativo                            | Sig.ra Giuseppina Pagnoncelli |
| Responsabile Settore Personale                                 | Segretario Comunale           |
| Settore Economico Finanziario e Servizi Sociali                | Dott.ssa Cristiana Locatelli  |
| Settore Tecnico  | Geom. Moris Paganelli         |
| Settore Polizia Locale (in convenzione con il Comune di Solza) | Sig.ra Renda Remondini        |

# STRUTTURE OPERATIVE

| Tipologia                            | ESERCIZIO 2021 |     |    |          | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |  |  |            |           |    |            |  |           |            |   |    |   |  |  |            |   |    |       |
|--------------------------------------|----------------|-----|----|----------|----------------------------|--|--|------------|-----------|----|------------|--|-----------|------------|---|----|---|--|--|------------|---|----|-------|
|                                      |                |     |    |          | Anno 2022                  |  |  |            | Anno 2023 |    |            |  | Anno 2024 |            |   |    |   |  |  |            |   |    |       |
| Asili nido                           | n.             |     |    | posti n. |                            |  |  |            |           |    |            |  |           |            |   |    |   |  |  |            |   |    |       |
| Scuole materne                       | n.             | 0   |    | posti n. | 0                          |  |  | 0          |           |    | 0          |  |           | 0          |   |    |   |  |  | 0          |   |    |       |
| Scuole elementari                    | n.             | 300 |    | posti n. | 300                        |  |  | 300        |           |    | 300        |  |           | 300        |   |    |   |  |  | 300        |   |    |       |
| Scuole medie                         | n.             | 200 |    | posti n. | 200                        |  |  | 200        |           |    | 200        |  |           | 200        |   |    |   |  |  | 200        |   |    |       |
| Strutture residenziali per anziani   | n.             | 0   |    | posti n. | 0                          |  |  | 0          |           |    | 0          |  |           | 0          |   |    |   |  |  | 0          |   |    |       |
| Farmacie comunali                    | n.             |     |    |          | 0                          |  |  | n.         |           |    | 0          |  |           | n.         |   |    |   |  |  | 0          |   |    |       |
| Rete fognaria in Km                  |                |     |    |          |                            |  |  |            |           |    |            |  |           |            |   |    |   |  |  |            |   |    |       |
| - bianca                             |                |     |    |          | 0,00                       |  |  | 0,00       |           |    | 0,00       |  |           | 0,00       |   |    |   |  |  | 0,00       |   |    |       |
| - nera                               |                |     |    |          | 0,00                       |  |  | 0,00       |           |    | 0,00       |  |           | 0,00       |   |    |   |  |  | 0,00       |   |    |       |
| - mista                              |                |     |    |          | 21,00                      |  |  | 21,00      |           |    | 21,00      |  |           | 21,00      |   |    |   |  |  | 21,00      |   |    |       |
| Esistenza depuratore                 | Si             | X   | No |          |                            |  |  | Si         | X         | No |            |  |           | Si         | X | No |   |  |  | Si         | X | No |       |
| Rete acquedotto in Km                |                |     |    |          | 32,00                      |  |  | 32,00      |           |    | 32,00      |  |           | 32,00      |   |    |   |  |  | 32,00      |   |    |       |
| Attuazione servizio idrico integrato | Si             | X   | No |          |                            |  |  | Si         | X         | No |            |  |           | Si         | X | No |   |  |  | Si         | X | No |       |
| Aree verdi, parchi, giardini         | n.             |     |    |          | 0                          |  |  | n.         |           |    | 0          |  |           | n.         |   |    |   |  |  | n.         |   |    | 0     |
|                                      | hq.            |     |    |          | 70,00                      |  |  | hq.        |           |    | 70,00      |  |           | hq.        |   |    |   |  |  | hq.        |   |    | 70,00 |
| Punti luce illuminazione pubblica    | n.             |     |    |          | 823                        |  |  | n.         |           |    | 823        |  |           | n.         |   |    |   |  |  | n.         |   |    | 823   |
| Rete gas in Km                       |                |     |    |          | 0,00                       |  |  | 0,00       |           |    | 0,00       |  |           | 0,00       |   |    |   |  |  | 0,00       |   |    |       |
| Raccolta rifiuti in quintali         |                |     |    |          |                            |  |  |            |           |    |            |  |           |            |   |    |   |  |  |            |   |    |       |
| - civile                             |                |     |    |          | 235.176,00                 |  |  | 235.176,00 |           |    | 235.176,00 |  |           | 235.176,00 |   |    |   |  |  | 235.176,00 |   |    |       |
| - industriale                        |                |     |    |          | 0,00                       |  |  | 0,00       |           |    | 0,00       |  |           | 0,00       |   |    |   |  |  | 0,00       |   |    |       |
| - racc. diff.ta                      | Si             | X   | No |          |                            |  |  | Si         | X         | No |            |  |           | Si         | X | No |   |  |  | Si         | X | No |       |
| Esistenza discarica                  | Si             |     | No | X        |                            |  |  | Si         |           | No | X          |  |           | Si         |   | No | X |  |  | Si         |   | No | X     |
| Mezzi operativi                      | n.             |     |    |          | 0                          |  |  | n.         |           |    | 0          |  |           | n.         |   |    |   |  |  | n.         |   |    | 0     |
| Veicoli                              | n.             |     |    |          | 8                          |  |  | n.         |           |    | 8          |  |           | n.         |   |    |   |  |  | n.         |   |    | 8     |
| Centro elaborazione dati             | Si             |     | No | X        |                            |  |  | Si         |           | No | X          |  |           | Si         |   | No | X |  |  | Si         |   | No | X     |
| Personal computer                    | n.             |     |    |          | 20                         |  |  | n.         |           |    | 20         |  |           | n.         |   |    |   |  |  | n.         |   |    | 20    |
| Altre strutture (specificare)        |                |     |    |          |                            |  |  |            |           |    |            |  |           |            |   |    |   |  |  |            |   |    |       |

# ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

I servizi pubblici locali sono servizi erogati direttamente al pubblico che hanno per oggetto la produzione di beni ed attività rivolte a realizzare fini sociali e a promuovere lo sviluppo economico e civile delle comunità locali. I servizi pubblici locali possono essere:

- a rilevanza economica ovvero caratterizzati da margini significativi di redditività, anche solo potenziale ancorché siano previste forme di finanziamento pubblico;
- privi di rilevanza economica ovvero privi del carattere dell'imprenditorialità e dell'attitudine a produrre reddito.

In riferimento alla modalità di gestione dei SPL prevale sempre il favore verso un regime di liberalizzazione, ovvero di gestione sul mercato in regime autorizzatorio.

Solo qualora a seguito di analisi di mercato la libera iniziativa economica privata non risulti idonea a garantire un servizio rispondente ai bisogni della comunità secondo criteri di proporzionalità, sussidiarietà ed efficienza, tale servizio potrà essere gestito in regime di esclusiva.

L'Amministrazione comunale eroga un significativo numero di servizi pubblici a mezzo organismi partecipati o a mezzo di concessioni esterne, avendo privilegiato le economie di scala e l'economicità realizzabile a mezzo dalle gestioni private.

In particolare:

## • **SERVIZI PER ANZIANI**

I servizi erogati a beneficio della popolazione anziana nell'ambito dell'assistenza domiciliare coprono l'assistenza domiciliare in senso stretto (che comprende interventi di cura ed aiuto alla persona, governo della casa, ...) ed i pasti a domicilio.

Il servizio di assistenza domiciliare è gestito dall'Azienda Isola - Azienda speciale consortile.

Il servizio pasti a domicilio è erogato, in regime di appalto, dalla ditta Ser Car - Ristorazione Collettiva spa di Alzano Lombardo (BG), giusta la determinazione del responsabile del settore amministrativo n. 281 del 23.07.2020

## • **SERVIZIO IDRICO INTEGRATO**

Il servizio idrico integrato, in ottemperanza a quanto disposto dalla sentenza pronunciata dal Consiglio di Stato del 13/12/2016 n. 05233/2016reg. prov. coll - n. 04110/2014 REG. RIC. è stato affidato alla gestione dell'Autorità d'ambito, in modo da dare attuazione alla disciplina di settore del servizio idrico integrato di cui alla Parte III del D. Lgs 152/2006 come riformata dall'art. 7 del D. L. 133/2014 convertito in L. 164/2014 e s.m.i. .

- **SERVIZIO DI GESTIONE DEL CICLO DEI RIFIUTI**

Il servizio di raccolta, trasporto, recupero e smaltimento dei rifiuti, nonché il servizio di pulizia delle strade è affidato alla ditta G.Eco s.r.l. di Treviglio (BG), società partecipata indirettamente dal Comune di Bottanuco, in esecuzione a quanto deliberato dal Consiglio Comunale con atto n. 26 del 23.06.2011.

- **GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI**

La gestione degli impianti sportivi del Comune di Bottanuco è stata affidata, mediante convenzione, alla Polisportiva Bottanuco ASD di Bottanuco.

L'affidamento, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 12 del 26/01/2017, ha per oggetto i sottoelencati impianti sportivi:

- a) complesso sportivo sito in via Kennedy, 12/b, composto da spogliatoi, campo in erba, pista di atletica leggera, campo di calcio in sabbia;
- b) palazzetto dello sport sito in via Kennedy, 10;
- c) palestra scuola secondaria di primo grado "Canonico Finazzi" sita in via Kennedy – in orario extrascolastico
- d) palestra scuola primaria "Antonio Locatelli" sita in via del Fante – in orario extrascolastico
- e) palestra scuola primaria "Dante Alighieri" sita in via Chiesa – in orario extrascolastico

ed avrà durata fino al 30 giugno 2023.

- **GESTIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA**

Il servizio di illuminazione pubblica è stato affidato, con delibera del consiglio comunale n. 58 del 24.11.2017 secondo le con le modalità dell'affidamento in house, a HServizi spa.

## SERVIZI PUBBLICI LOCALI – RIEPILOGO

| SERVIZIO                       | AFFIDATARIO             | CLASSIFICAZIONE DEL SERVIZIO            | MODALITA' AFFIDAMENTO |
|--------------------------------|-------------------------|---|-----------------------|
| Gas metano                     | 2a RETE GAS             | servizio pubblico a rilevanza economica | gara                  |
| Acquedotto                     | Uniacque spa            | servizio pubblico a rilevanza economica | Affidamento A.T.O.    |
| Depurazione                    | Uniacque spa            | servizio pubblico a rilevanza economica | Affidamento A.T.O.    |
| Canone unico patrimoniale      | Maggioli Tributi S.p.A. | servizio pubblico                       | Affidamento diretto   |
| Refezione scolastica           | Sercar S.p.A.           | servizio pubblico a rilevanza economica | gara                  |
| Lampade votive                 | Epis Felice s.r.l.      | servizio pubblico a rilevanza economica | gestione di fatto     |
| Gestione rifiuti solidi urbani | G. Eco s.r.l.           | servizio pubblico                       | in house              |
| Gestione impianti sportivi     | Polisportiva comunale   | servizio pubblico                       | convenzione           |
| Pubblica illuminazione         | HServizi s.p.a.         | servizio pubblico                       | In house              |

# SOCIETA' PARTECIPATE

Il Comune di Bottanuco partecipa, in qualità di socio, in diverse aziende, consorzi e società.

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato, quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e, da un altro lato, quello amministrativo di indirizzo politico e di controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 68 del 29.12.2021 il Consiglio Comunale ha deliberato le risultanze della revisione periodica alla data del 31.12.2020 delle partecipazioni nelle società di cui il Comune di Bottanuco risulta socio, secondo la tabella sottoriportata:

| Denominazione                                  | Indirizzo sito web   | % part. | Funzioni attribuite e attività svolte   |
|--|--|---------|---|
| UNICA SERVIZI SPA                              | <a href="http://www.hidrogest.it">www.hidrogest.it</a>             | 4,79    | Costituita in data 15.11.2007 con atto notarile Rep. n. 24950/11030 è partecipata da 27 comuni. La Società, interamente pubblica, nasce dal conferimento delle azioni delle Società partecipate Hidrogest S.p.A. e Linea Servizi S.r.l. ed è pertanto da configurarsi come Società HOLDING. Il Comune di Bottanuco partecipa in forza del conferimento nel capitale della società delle azioni possedute nella Società Hidrogest S.p.A. e delle quote di capitale sociale della società Linea servizi s.r.l.  |
| HServizi SPA<br>partecipazione indiretta       | <a href="http://www.hidrogest.it">www.hidrogest.it</a>             | 3,38    | Hidrogest spa, in esito alla trattativa con il gestore d'ambito, Uniacque spa, in data 15 novembre 2019 ha ceduto la gestione del ciclo idrico, mantenendo la gestione degli impianti fotovoltaici ed il monitoraggio ambientale. In data 23 dicembre 2019 ha acquistato il ramo d'azienda di servizi da Linea Servizi S.r.l. ed infine, in data 30 dicembre 2019, ha cambia la propria ragione sociale in Hservizi spa, diventando operativa dal 1' gennaio 2020.  |
| LINEA SERVIZI S.R.L. -partecipazione indiretta | <a href="http://www.lineaservizi.bg.it">www.lineaservizi.bg.it</a> | 3,94    | La società Linea Servizi S.r.l., la cui totalità dei soci è di natura pubblica, operava nel territorio dell'Isola Bergamasca per la gestione dei rifiuti solidi urbani. In conformità al piano globale di riorganizzazione esposto ed approvato in data 18 ottobre 2017, in data 23 dicembre 2019, il ramo d'azienda di servizi di Linea Servizi srl è stato acquistato da Hidrogest spa. Ad oggi la stessa società, si presenta come priva di dipendenti e non svolge alcuna attività operativa; in relazione alla società in questione si rilevano dunque, ad oggi, ipotesi di cui all'art. 20, comma 2, d. lgs. n. 175/2016. La società possiede tuttavia un |



|   |                           |        |  |
|---|---------------------------|--------|--|
|   |                           |        | know how, esperienza e personale, oggi facente capo ad Hservizi S.p.A. che potrebbe essere impiegato per la gestione di impianti e centri sportivi di proprietà dei Comuni soci, mediante trasformazione della s.r.l. in una società sportiva dilettantistica  |
| UNIACQUE SPA<br>Partecipazione<br>diretta             | www.uniacqua.bg.it        | 0,45   | UNIACQUE Spa è una società totalmente pubblica costituita il 20 marzo 2006 con atto notarile Rep. n. 18911/7805 per la gestione in house del servizio idrico integrato sulla base dell'affidamento effettuato dall'Autorità d'ambito della provincia di Bergamo (A.T.O.) per una durata di 30 anni a decorrere dal 1° gennaio 2007. Con deliberazione consiliare n. 41 del 30/11/2006, il Comune di Bottanuco aderiva alla Società, rispondendo al dettato legislativo di istituzione degli A.T.O. corrispondente ai confini amministrativi della Provincia di Bergamo   |
| Ingegnerie Toscane S.R.L.<br>partecipazione indiretta | www.ingegnerietoscane.net | 0,0045 | La società ha per oggetto attività e supporto tecnico nel settore idrico e ambientale.<br>In data 31/3/2017 il C.d.A. di Uniacque spa ha deliberato la cessione della partecipazione ad altra società. La vendita non è ancora stata conclusa per la complicazione derivante dall'istituto della prelazione statutariamente disciplinato.<br>In data 15 settembre 2020 il Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo di Uniacque S.p.A. ha deliberato di approvare la dismissione delle partecipazioni in Ingegnerie Toscane s.r.l., a norma di legge e di statuto, e di demandare alla successiva decisione del consiglio di amministrazione gli adempimenti conseguenti, con la raccomandazione di recuperare il maggior valore possibile dalla cessione. |
| Aqualis spa<br>partecipazione<br>indiretta            |                           | 0,45   | La società è proprietaria di reti e infrastrutture connesse alla gestione del servizio idrico integrato nell'ambito territoriale ottimale della provincia di Bergamo; le reti e infrastrutture di proprietà sono state concesse in uso a UNIACQUE S.P.A. fino all'operazione di fusione in Uniacque S.p.A..<br>In data 13/12/2019 Uniacque S.p.a. ha acquistato il 100% delle quote del capitale sociale di Aqualis spa diventando socio Unico.<br>E' prevista la fusione per incorporazione<br>(In data 25/11/21 la società è stata fusa per incorporazione in Uniacque con effetto retroattivo 1° gennaio 2021)  |

Gli esiti della revisione periodica delle partecipazioni detenute dal Comune di Bottanuco sono riassunti nella deliberazione del Consiglio Comunale n. 68 del 29.12.2021 e hanno condotto alle seguenti conclusioni:

- Il mantenimento di Uniacque spa in quanto affidataria, per decisione unanime dell'ATO, della gestione in house del servizio idrico integrato

- L'adozione di interventi di razionalizzazione nei confronti di Ingegnerie Toscane, precisando che In data 31/3/2017 il Consiglio di Uniacque spa ha deliberato la cessione della partecipazione ad altra società.
- L'adozione di interventi di razionalizzazione nei confronti di Aqualis che si concretizzeranno nella sua fusione per incorporazione in Uniacque spa
- Il mantenimento di Unica servizi spa. L'attività svolta dalla società è annoverata e ritenuta pienamente legittima nell'ambito dell'art. 4, comma 5, secondo periodo, del d.lgs. 175/2016
- Il mantenimento di Hservizi spa servizi spa. L'attività svolta dalla società è annoverata e ritenuta pienamente legittima nell'ambito dell'art. 4, comma 5, secondo periodo, del d.lgs. 175/2016
- Il mantenimento delle partecipazioni in Linea servizi srl mediante gli interventi di razionalizzazione consistente, nel dettaglio, nella trasformazione della s.r.l. in una società sportiva dilettantistica.

A completamento dell'analisi del quadro generale di partecipazione del Comune di Bottanuco si precisa che l'Ente risulta titolare di partecipazioni anche nei sottoelencati enti ed organismi:

| Denominazione                          | Indirizzo sito web    | % part. | Funzioni attribuite e attività svolte  |
|--|-----------------------|---------|--|
| Consorzio Ambiente Territori e Servizi | www.consorzioats.it   | 33,33   | Il Consorzio A.T.S. è costituito allo scopo di gestire, in forma associata, i servizi ad esso delegati dagli enti locali consorziati per una maggiore efficienza ed adeguatezza degli stessi in coerenza con le peculiari esigenze del territorio, soprattutto in campo ambientale, così come espresse dagli stessi Enti che lo rappresentano nel Consorzio medesimo.<br>Gli ambiti generali in cui opera il consorzio, con esclusione di attività imprenditoriale o assegnate istituzionalmente ad altri enti, sono quelli inerenti:<br>- lo sportello unico delle imprese<br>- protezione civile e monitoraggi ambientale<br>- servizi in materia ambientale e territoriale                          |
| Parco Adda Nord                        | www.parcioaddanord.it |         | L'Ente Parco è stato istituito in attuazione alla L. R. 4 agosto 2011, n. 12.<br>L'ente ha lo scopo di gestire il Parco Regionale Adda Nord, classificato parco fluviale e di cintura metropolitana.   |
| Azienda Isola -                        | www.aziendaisola.it   | 4,10    | Scopo di Azienda Isola Bergamasca è la gestione associata dei servizi alla persona (sociali, socio-assistenziali, socio-educativi, socio-sanitari, socio-lavorativi, ivi compresi interventi di formazione e consulenza, e attività aventi finalità di promozione sociale dei cittadini del territorio). I servizi facenti capo all'Azienda sono diffusi e prevalentemente erogati nei confronti della popolazione residente nel territorio degli enti associati e sono principalmente orientati alle fasce della cittadinanza in condizione di fragilità, ed in particolare ai minori, agli anziani, ai disabili, agli adulti a rischio di emarginazione sociale ed alle famiglie nel loro complesso. |

# INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

La realizzazione delle linee programmatiche individuate nel programma di mandato ed esplicitate negli obiettivi strategici non può prescindere da un'analisi delle risorse economiche disponibili sia per la gestione di competenza che per quella destinata agli investimenti.

Un'efficace attività di programmazione necessita di assetti stabili e realistici per poter pianificare investimenti, programmi e azioni a lungo termine.

In realtà, gli interventi normativi che annualmente discendono dalla manovra di finanza pubblica, incidono significativamente sulle possibilità di azione degli enti locali, in particolar modo in questo momento di grave crisi economica.

Ne consegue un quadro di riferimento di grande complessità nella definizione dei documenti di pianificazione di medio/lungo periodo di programmazione.

Le ultime leggi finanziarie, tenendo conto delle esigenze di razionalizzazione della spesa e di contenimento della finanza pubblica, tanto sul versante delle entrate quanto su quello delle spese, hanno di fatto imposto forti limitazioni agli enti locali.

Le principali misure riguardano:

- . riassetto dei tributi locali;
- . riduzione dei trasferimenti statali;
- . limitazioni di alcune tipologie di spesa.

Di qui nasce l'opportunità di pianificare, attraverso lo strumento del Documento Unico di Programmazione - Sezione Strategica, la politica economica e finanziaria dell'ente in un periodo medio/lungo, verificando e riscontrando le reali risorse a disposizione e investendo nei progetti che possano assicurare le risorse necessarie a sostenere l'attuazione del programma amministrativo.

La programmazione dell'Ente per il periodo di riferimento si sviluppa su differenti risorse, a seconda che sia tesa al mantenimento, allo sviluppo o agli investimenti e a tal fine, il presente documento analizza le risorse che l'ente ritiene di poter utilizzare, distinte in:

- Entrate per Spese Correnti
- Entrate in conto capitale destinate agli investimenti

## Fonti di finanziamento

| ENTRATE   | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|---|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|   | 2019<br>(accertamenti) | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) |   |
|   | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |   |
| Tributarie  | 2.118.069,01           | 2.040.617,23           | 2.037.229,00         | 2.075.950,00               | 2.050.950,00         | 2.041.000,00         | 1,900   |
| Contributi e trasferimenti correnti   | 159.286,06             | 772.180,34             | 254.349,00           | 130.000,00                 | 137.000,00           | 147.000,00           | - 48,889  |
| Extratributarie   | 450.699,83             | 446.539,63             | 536.758,00           | 462.965,00                 | 423.975,00           | 393.585,00           | - 13,747  |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>  | <b>2.728.054,90</b>    | <b>3.259.337,20</b>    | <b>2.828.336,00</b>  | <b>2.668.915,00</b>        | <b>2.611.925,00</b>  | <b>2.581.585,00</b>  | <b>- 5,636</b>  |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti                           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti                                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |   |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti  | 103.936,93             | 76.946,80              | 150.432,70           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | -100,000  |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>           | <b>2.831.991,83</b>    | <b>3.336.284,00</b>    | <b>2.978.768,70</b>  | <b>2.668.915,00</b>        | <b>2.611.925,00</b>  | <b>2.581.585,00</b>  | <b>- 10,402</b>                                       |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 1.034.207,05           | 417.151,10             | 3.392.924,46         | 2.854.740,00               | 3.339.500,00         | 127.000,00           | - 15,861  |
| <i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>             | <i>0,00</i>            | <i>0,00</i>            | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>                | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>          | <i>0,000</i>  |
| Accensione mutui passivi  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| Altre accensione di prestiti  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |   |
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale                                  | 42.597,35              | 1.174.470,33           | 836.131,89           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | -100,000  |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>                         | <b>1.076.804,40</b>    | <b>1.591.621,43</b>    | <b>4.229.056,35</b>  | <b>2.854.740,00</b>        | <b>3.339.500,00</b>  | <b>127.000,00</b>    | <b>- 32,496</b>                                       |
| Riscossione crediti   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| Anticipazioni di cassa  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,000</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>  | <b>3.908.796,23</b>    | <b>4.927.905,43</b>    | <b>7.207.825,05</b>  | <b>5.523.655,00</b>        | <b>5.951.425,00</b>  | <b>2.708.585,00</b>  | <b>- 23,365</b>                                       |

## Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE   | 2019                | 2020                | 2021                | 2022                | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---|
|   | (riscossioni)       | (riscossioni)       | (previsioni cassa)  | (previsioni cassa)  |   |
|   | 1                   | 2                   | 3                   | 4                   |   |
| Tributarie  | 2.070.409,68        | 1.965.442,39        | 2.892.196,62        | 3.006.518,03        | 3,952   |
| Contributi e trasferimenti correnti   | 149.261,23          | 805.817,99          | 263.170,80          | 139.266,15          | - 47,081  |
| Extratributarie   | 475.420,57          | 551.341,25          | 824.312,34          | 657.137,98          | - 20,280  |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>  | <b>2.695.091,48</b> | <b>3.322.601,63</b> | <b>3.979.679,76</b> | <b>3.802.922,16</b> | <b>- 4,441</b>  |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,000   |
| Fondo di cassa utilizzato per spese correnti  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,000   |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>           | <b>2.695.091,48</b> | <b>3.322.601,63</b> | <b>3.979.679,76</b> | <b>3.802.922,16</b> | <b>- 4,441</b>  |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 832.207,05          | 355.043,76          | 3.765.713,64        | 3.875.469,38        | 2,914   |
| <i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>             | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,000</i>  |
| Accensione mutui passivi  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,000   |
| Altre accensione di prestiti  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,000   |
| Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,000   |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>                         | <b>832.207,05</b>   | <b>355.043,76</b>   | <b>3.765.713,64</b> | <b>3.875.469,38</b> | <b>2,914</b>  |
| Riscossione crediti   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,000   |
| Anticipazioni di cassa  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,000   |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,000</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>  | <b>3.527.298,53</b> | <b>3.677.645,39</b> | <b>7.745.393,40</b> | <b>7.678.391,54</b> | <b>- 0,865</b>  |

## ANALISI DELLE RISORSE

| ENTRATE COMPETENZA        | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|                           | 2019<br>(accertamenti) | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) |   |
|                           | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |   |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 2.118.069,01           | 2.040.617,23           | 2.037.229,00         | 2.075.950,00               | 2.050.950,00         | 2.041.000,00         | 1,900   |

Così come previsto dal legislatore, le entrate tributarie sono articolate in tre "categorie" che misurano le diverse forme di contribuzione dei cittadini alla gestione dell'ente.

La categoria 01 "Imposte" raggruppa tutte quelle forme di prelievo coattivo effettuate direttamente dall'ente nei limiti della propria capacità impositiva. La normativa relativa a tale voce risulta in continua evoluzione.

La categoria 02 "Tasse" ripropone i corrispettivi versati dai cittadini contribuenti a fronte di specifici servizi o controprestazioni dell'ente anche se in alcuni casi non direttamente richiesti. Anche per questa voce di bilancio è da segnalare come la materia sia attualmente in evoluzione con una parziale trasformazione del sistema di acquisizione delle risorse verso il sistema tariffario. Basta a riguardo pensare che dal 1° gennaio 2013 la tassa dei rifiuti urbani che è stata soppressa per essere sostituita dalla TARES, per l'anno 2013 e dalla TARI dal 2014, tributo che ha radicalmente modificato il sistema di calcolo dell'imponibile.

La categoria 03 "Tributi speciali" costituisce una posta residuale in cui sono iscritte tutte quelle forme impositive dell'ente non direttamente ricomprese nelle precedenti.

Ulteriori riflessioni possono essere sviluppate per alcuni specifici tributi e per la rilevanza da essi rivestita nella determinazione dell'ammontare complessivo delle risorse correnti dell'ente:

**IMU** La Legge di bilancio 2020 ha attuato l'unificazione dell'Imposta Municipale propria (IMU) e del Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI) (legge 30 dicembre 2019, n.160, articolo 1 commi dal 738 al 783).

Dal 2020 pertanto la TASI non esiste più in quanto assorbita dalla nuova IMU; resta ancora in vigore la TARI (Tassa rifiuti).

Dal 2020 i contribuenti sono pertanto chiamati a pagare, in sostituzione dell'imposta unica comunale, i seguenti tributi:

1. l'imposta municipale propria (nuova IMU)
2. il tributo sui rifiuti (TARI)

**TARI** La Legge di Bilancio 2018 (L.205/2017) ha attribuito all'Autorità di Regolazione per l'Energia, Reti e Ambiente (ARERA) la funzione di "predisposizione ed aggiornamento del metodo tariffario per la determinazione dei corrispettivi del servizio integrato rifiuti".

ARERA ha definito, con atto n.443/2019 del 31/10/2019, i criteri di riconoscimento dei costi efficienti relativi al servizio integrato dei rifiuti per il periodo 2018-2021.

Successivamente, con atto 363 del 3 agosto 2021, ha approvato il metodo tariffario rifiuti per il secondo periodo regolatorio 2022-2025.

**ADDIZIONALE IRPEF** In conseguenza alla riforma dell'IRPEF, contenuta nella l. 234/2021 ed entrata in vigore dal 01.01.2022, stabilisce che l'IRPEF è determinata applicando al reddito complessivo, al netto degli oneri deducibili indicati nell'art. 10 del TUIR, specifiche aliquote differenziate per i seguenti quattro scaglioni di reddito, che si sostituiscono ai cinque scaglioni stabiliti dalla normativa vigente fino al 31 dicembre 2021:

1. Fino a 15.000 euro
2. Oltre 15.000 euro e fino a 28.000 euro
3. oltre 28.000 euro e fino a 50.000 euro
4. oltre 50.000 euro

Dal momento che l'addizionale comunale è determinata applicando l'aliquota, fissata dal Comune in cui il contribuente ha la residenza al reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche la nuova articolazione degli scaglioni stabiliti per l'IRPEF produce effetti anche ai fini del calcolo del tributo comunale

| ENTRATE COMPETENZA                         | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|  | 2019<br>(accertamenti) | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) |   |
|  | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |   |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 159.286,06             | 772.180,34             | 254.349,00           | 130.000,00                 | 137.000,00           | 147.000,00           | - 48,889  |

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

| ENTRATE COMPETENZA             | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|                                | 2019<br>(accertamenti) | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) |   |
|                                | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |   |
| TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI | 450.699,83             | 446.539,63             | 536.758,00           | 462.965,00                 | 423.975,00           | 393.585,00           | - 13,747  |

Le entrate extratributarie raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, dalla gestione di beni, da proventi di attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Il sistema tariffario, diversamente dal sistema tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo in tal modo sia all'Ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo.

La disciplina di queste Entrate attribuisce alla P.A. la possibilità – o l'obbligo – di richiedere al beneficiario di un servizio il pagamento di una controprestazione. Le regole variano, a seconda che si tratti di un "servizio istituzionale" piuttosto che "a domanda individuale".

In campo tariffario si è mantenuto, a livello medio, il tasso di partecipazione dell'utenza alle spese dei servizi previsti per l'anno 2021.



Di seguito elenchiamo i principali servizi offerti al cittadino e le corrispondenti voci di entrata iscritte nel bilancio:

|                              |           |          |
|------------------------------|-----------|----------|
| Proventi dei servizi sociali | Anno 2022 | € 25.000 |
|                              | Anno 2023 | € 25.000 |
|                              | Anno 2024 | € 25.000 |

Il sistema tariffario per la compartecipazione degli utenti al costo dei servizi per l'anno 2022 è stato approvato dalla Giunta Comunale con proprio atto N° 152 del 21.12.2021

|                           |           |          |
|---------------------------|-----------|----------|
| Proventi mensa scolastica | Anno 2022 | € 89.000 |
|                           | Anno 2023 | € 89.000 |
|                           | Anno 2024 | € 89.000 |

Le tariffe per il servizio di refezione scolastica, approvate dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 22 del 17.02.2022, risultano così suddivise

| <b>Fascia ISEE</b>                 | <b>Tariffa per singolo pasto</b> | <b>Tariffa agevolata per singolo pasto per i soli residenti nel caso in cui più figli minori appartenenti allo stesso nucleo familiare usufruiscano del servizio</b> |
|------------------------------------|----------------------------------|--|
| Uguale o superiore a<br>€ 5.000,01 | <b>4,50</b>                      | <b>4,00</b>  |
| Fino a € 5.000,00                  | <b>4,00</b>                      | <b>3,10</b>  |

|                                  |           |          |
|----------------------------------|-----------|----------|
| Proventi concessioni cimiteriali | Anno 2022 | € 63.000 |
|                                  | Anno 2023 | € 63.000 |
|                                  | Anno 2024 | € 67.000 |

Le tariffe per le concessioni cimiteriali sono state approvate dalla Giunta Comunale con atto n. 148 del 09.12.2021.

| DISTINTA SPESE  | LOCULI          | OSSARI         | CAPPELLE   | AREA TOMBE<br>FAMIGLIA 4/6                                    | AREA PER TOMBE<br>MURATURA 1/2/3 pti | DIRITTI VARI | SCelta AREA<br>CAMPO COMUNE | TOMBE GIA'<br>COSTRUITE   |
|---|-----------------|----------------|--|---|--------------------------------------|--------------|-----------------------------|---|
|   | <b>30 anni</b>  | <b>30 anni</b> | <b>99 anni</b>                                     | <b>30 anni</b>  | <b>30 anni</b>                       |              | <b>10 anni</b>              | <b>30 anni</b>  |
| CONCESSIONI   | 1.490,00        | 490,00         | 33.900,00<br>diritti di segreteria<br>e spese reg. | 1.350,00<br>a posto +diritti<br>di segreteria e<br>spese reg. | 750,00<br>a posto                    |              | 110,00                      | 1.740 1 Posto<br>2.940 2 Posti<br>4.140 3 Posti<br>5.940 4 Posti<br>8.940 6 Posti |
| Spese di chiusura   | 100             | 50             |  |   |                                      |              |                             |   |
| Marche da bollo (Valore disposto per legge)               |                 |                |  |   |                                      |              |                             |   |
| Diritto estumulazioni/esumazioni ordinarie*               |                 |                |  |   |                                      | 110,00       |                             |   |
| Diritto estumulazioni/esumazioni straordinarie*           |                 |                |  |   |                                      | 185,00       |                             |   |
| <u>In caso di estumulazioni/esumazioni straordinarie:</u> |                 |                |  |   |                                      |              |                             |   |
| Rimborso lastra loculo marmo                              |                 |                |  |   |                                      | 70,00        |                             |   |
| Rimborso lastra loculo granito                            |                 |                |  |   |                                      | 80,00        |                             |   |
| Rimborso lastra ossario marmo                             |                 |                |  |   |                                      | 40,00        |                             |   |
| Rimborso lastra ossario granito                           |                 |                |  |   |                                      | 50,00        |                             |   |
| Diritto inumazione in campo di mineralizzazione           |                 |                |  |   |                                      | 200,00       |                             |   |
| Collocazione resti ossei in manufatti già concessi        |                 |                |  |   |                                      | 20,00        |                             |   |
| <b>TOTALE</b>   | <b>1.590,00</b> | <b>540,00</b>  |  |   |                                      |              | <b>110,00</b>               |   |

|   |           |          |
|---|-----------|----------|
| Sanzioni violazione norme codice della strada | Anno 2022 | € 30.000 |
|   | Anno 2023 | € 30.000 |
|   | Anno 2024 | € 30.000 |

L'importo della previsione è stato calcolato avendo a riferimento l'andamento storico di questa voce d'entrata. In osservanza a quanto disposto dall'art. 208 del D. Lgs. 285/1992 la Giunta Comunale con proprio atto ha approvato la destinazione dei proventi derivanti dalle sanzioni per violazione norme del C.d.S.

|                                      |           |          |
|--------------------------------------|-----------|----------|
| Proventi gestione dei beni dell'Ente | Anno 2022 | € 16.050 |
|                                      | Anno 2023 | € 16.050 |
|                                      | Anno 2024 | € 16.300 |

La previsione di entrata comprende una previsione di € 8.600,00 a titolo di fitti attivi da fabbricati derivanti da

- contratti di affitto dei minialloggi di proprietà del Comune € 3.300,00
- contratti di affitto di immobile avente destinazione commerciale € 5.300,00

In aggiunta sono previsti ulteriori € 7.450,00 derivanti dalla locazione di terreni di proprietà comunale; in particolare:

- locazione di terreno agricolo € 300,00
- locazione di aree destinate al posizionamento di impianti pubblicitari € 7.150,00

## ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

| ENTRATE COMPETENZA                                | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|   | 2019<br>(accertamenti) | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) |   |
|   | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |   |
| Alienazione beni e trasferimenti capitale         | 1.034.207,05           | 417.151,10             | 3.392.924,46         | 2.854.740,00               | 3.339.500,00         | 127.000,00           | - 15,861  |
| di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| Accensione di mutui passivi                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| Accensione di prestiti                            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| <b>TOTALE</b>                                     | <b>1.034.207,05</b>    | <b>417.151,10</b>      | <b>3.392.924,46</b>  | <b>2.854.740,00</b>        | <b>3.339.500,00</b>  | <b>127.000,00</b>    | <b>- 15,861</b>                                 |

- **Proventi da concessioni ad edificare**

La stima previsionale per annualità del triennio 2022/2024 è stata effettuata sulla base di quanto dichiarato dal responsabile del settore tecnico tenuto conto dell'andamento storico e delle pratiche in corso:

Anno 2021 € 50.000,00

Anno 2022 € 50.000,00

Anno 2023 € 50.000,00

Nel bilancio di previsione del 2022 si è previsto di destinare € 36.000,00 al finanziamento di spese correnti in conformità a quanto previsto dall'art. 1, comma 460 dalla L. 232/2016 come integrato dall'art. 1 bis del D.L. 148/2017.

- **Trasferimenti di capitale**

Contributo per investimenti comunali di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile

L'art. 1 comma 29 della Legge 160/2019 ha assegnato ai comuni, per gli anni 2020-2024, contributi finalizzati ad opere pubbliche in materia di a) efficientamento energetico e sviluppo sostenibile.

A seguito di tale disposizione normativa risulta iscritta nel bilancio del Comune di Bottanuco una previsione di entrata pari ad € 70.000,00 per l'anno 2022 e 70.000,00 per le successive annualità.

Trasferimenti regionali per la realizzazione di pista ciclopedonale sovracomunale.

Gli stanziamenti iscritti nel bilancio di previsione per il triennio 2022/2024 sono conseguenti al programma degli interventi per la ripresa economica, approvato dalla Regione Lombardia con DGR n. XI/3531 del 5 agosto 2020, attraverso il quale è stato riconosciuto al Comune di Bottanuco, in quanto ente capofila, il finanziamento di complessivi € 5.850.000,00 destinati alla realizzazione di una pista ciclopedonale sovracomunale.

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI**

| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br><i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i><br>ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 |     | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 |
|--|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)  | (+) | 2.040.617,23            | 2.005.950,00            | 1.985.950,00            |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II)  | (+) | 772.180,34              | 156.000,00              | 156.000,00              |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III)  | (+) | 446.539,63              | 464.720,00              | 464.720,00              |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>   |     | <b>3.259.337,20</b>     | <b>2.626.670,00</b>     | <b>2.606.670,00</b>     |
| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>   |     |                         |                         |                         |
| Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>  | (+) | 325.933,72              | 262.667,00              | 260.667,00              |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup>        | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso  | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui  | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento   | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>   |     | <b>325.933,72</b>       | <b>262.667,00</b>       | <b>260.667,00</b>       |
| <b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>   |     |                         |                         |                         |
| Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>   | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso   | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>   |     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>DEBITO POTENZIALE</b>   |     |                         |                         |                         |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti   |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento  |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento   |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |

## EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO  |     |              | COMPETENZA ANNO 2022              | COMPETENZA ANNO 2023              | COMPETENZA ANNO 2024              |
|--|-----|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   |     | 1.824.880,31 |                                   |                                   |                                   |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata  | (+) |              | 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<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) |              | 2.668.915,00<br>0,00              | 2.611.925,00<br>0,00              | 2.581.585,00<br>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<br><i>di cui</i><br><i>- fondo pluriennale vincolato</i><br><i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>   | (-) |              | 2.704.915,00<br>0,00<br>57.868,00 | 2.647.925,00<br>0,00<br>53.985,00 | 2.617.585,00<br>0,00<br>46.842,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale   | (-) |              | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari<br><i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i><br><i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>           | (-) |              | 0,00<br>0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00<br>0,00              |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>  |     |              | <b>-36.000,00</b>                 | <b>-36.000,00</b>                 | <b>-36.000,00</b>                 |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |              |                                   |                                   |                                   |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2)<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) |              | 0,00<br>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<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                     | (+) |              | 36.000,00<br>0,00                 | 36.000,00<br>0,00                 | 36.000,00<br>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                              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>  |     |              |                                   |                                   |                                   |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>   |     |              | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                       |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO   |                                      | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
|---|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)   | (+)                                  | 0,00                 |                      |                      |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata  | (+)                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00  | (+)                                  | 2.854.740,00         | 3.339.500,00         | 127.000,00           |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-)                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (-)                                  | 36.000,00            | 36.000,00            | 36.000,00            |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine  | (-)                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-)                                  | 2.818.740,00<br>0,00 | 3.303.500,00<br>0,00 | 91.000,00<br>0,00    |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie   | (-)                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale  | (+)                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>   |                                      |                      |                      |                      |
|   | <b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |



| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO   |     |                              | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
|---|-----|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine                      | (+) |                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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 Concessioni crediti di breve termine                        | (-) |                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni 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                 |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>  |     |                              |                      |                      |                      |
|   |     | <b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

**SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)**

|  |     |  |             |             |             |
|--|-----|--|-------------|-------------|-------------|
| Equilibrio di parte corrente (O)   |     |  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità | (-) |  | 0,00        |             |             |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>                                     |     |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2022 - 2023 – 2024**

| ENTRATE   | CASSA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 | SPESE  | CASSA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>                                     | 1.824.880,31       |                         |                         |                         |  |                    |                         |                         |                         |
| <b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>   |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Disavanzo di amministrazione<sup>(1)</sup></b>                              |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>                             |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |  |                    |                         |                         |                         |
|   |                    |                         |                         |                         | <b>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<sup>(2)</sup></b> |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Fondo pluriennale vincolato</b>  |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |  |                    |                         |                         |                         |
| <b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 3.006.518,03       | 2.075.950,00            | 2.050.950,00            | 2.041.000,00            | <b>Titolo 1 - Spese correnti</b>   | 3.768.914,56       | 2.704.915,00            | 2.647.925,00            | 2.617.585,00            |
|   |                    |                         |                         |                         | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>                                    |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti  | 139.266,15         | 130.000,00              | 137.000,00              | 147.000,00              |  |                    |                         |                         |                         |
| <b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie   | 657.137,98         | 462.965,00              | 423.975,00              | 393.585,00              |  |                    |                         |                         |                         |
| <b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale   | 3.875.469,38       | 2.854.740,00            | 3.339.500,00            | 127.000,00              | <b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>                                      | 4.393.911,21       | 2.818.740,00            | 3.303.500,00            | 91.000,00               |
|   |                    |                         |                         |                         | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>                                    |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>                 | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|   |                    |                         |                         |                         | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>                                    |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Totale entrate finali .....</b>  | 7.678.391,54       | 5.523.655,00            | 5.951.425,00            | 2.708.585,00            | <b>Totale spese finali .....</b>   | 8.162.825,77       | 5.523.655,00            | 5.951.425,00            | 2.708.585,00            |
| <b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti  | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>   | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|   |                    |                         |                         |                         | <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>                               |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>        | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro                      | 910.420,18         | 906.000,00              | 906.000,00              | 906.000,00              | <b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>                      | 965.879,58         | 906.000,00              | 906.000,00              | 906.000,00              |
| <b>Totale titoli</b>  | 8.588.811,72       | 6.429.655,00            | 6.857.425,00            | 3.614.585,00            | <b>Totale titoli</b>   | 9.128.705,35       | 6.429.655,00            | 6.857.425,00            | 3.614.585,00            |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>   | 10.413.692,03      | 6.429.655,00            | 6.857.425,00            | 3.614.585,00            | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>  | 9.128.705,35       | 6.429.655,00            | 6.857.425,00            | 3.614.585,00            |
| <b>Fondo di cassa finale presunto</b>   | 1.284.986,68       |                         |                         |                         |  |                    |                         |                         |                         |



# Gli obiettivi di mandato



La Giunta Comunale ha approvato con delibera n. 2 del 13 gennaio 2022 il Programma Amministrativo per gli anni 2021-2026, dando così avvio al ciclo di gestione della performance.

Dal Programma sono state enucleate 5 “**Missioni**” di azione e i relativi obiettivi di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Le linee strategiche sono trasversali rispetto ai programmi ed i progetti e coinvolgono spesso più aree e servizi ed attengono a vari ambiti di intervento dell’Ente:

1. Rendere sempre più desiderabile **ESSERCI**
2. Rendere sempre più desiderabile **VIVERCI**
3. Rendere sempre più desiderabile **APPARTENERE**
4. Rendere sempre più desiderabile **PARTECIPARE**
5. Rendere sempre più desiderabile **PROGETTARCI NEL FUTURO**



# Missione 1: ESSERCI

Impegno a **confermare** il più possibile di ciò che durante il precedente mandato amministrativo è stato introdotto con successo, ad esempio: lotta integrata alla zanzara tigre, agevolazioni per il trasporto scolastico, borse di studio agli studenti meritevoli, progressiva battaglia contro le barriere architettoniche e l'abbandono di rifiuti, investimenti per la sicurezza, comunicazione e servizio gratuito "Bottanuco Whatsapp", sostegno ai gruppi di Controllo di Vicinato, rassegne culturali e teatrali, collaborazione con le Parrocchie, i Gruppi e le Associazioni attive in paese, costante cura e manutenzione delle aree verdi, stretta collaborazione con Azienda Isola, Istituto Comprensivo Scolastico, Parco Adda Nord, Consorzio BIM, Consorzio ATS, Associazione Agenda 21 Isola Bergamasca – Dalmine – Zingonia, Associazione Ambito Isola Bergamasca, dialogo con le altre amministrazioni comunali e gli enti sovraordinati.

Confermare l'impegno nell'ascolto dei bisogni dei Cittadini e a fare tesoro delle osservazioni, dei suggerimenti, delle critiche costruttive che possono aiutare a svolgere al meglio l'attività amministrativa.



# Missione 2: VIVERCI

Impegno a **potenziare e attivare servizi in grado di rispondere alle diverse necessità:**

- 1) delle **famiglie**, con il completamento del nuovo asilo nido comunale, l'organizzazione di summer camp per bambini e ragazzi, la cura degli spazi verdi e delle aree gioco a misura di bambino;
- 2) dei **giovani**, con la realizzazione di un'aula studio, l'attivazione di progetti di aggregazione dedicati, investimenti in moderne strutture sportive indoor e outdoor, sia per gli sport più conosciuti, sia per le nuove discipline (es. calisthenics);
- 3) degli **anziani**, con la riattivazione del servizio di assistenza e consulenza fiscale, contributiva e per le più frequenti pratiche burocratiche e attraverso l'organizzazione di iniziative per la socializzazione e contrasto alla solitudine;
- 4) per le **fragilità**, mediante la razionalizzazione degli strumenti di supporto per facilitare l'accesso ai servizi di assistenza territoriali (sia in ambito consortile che regionale).

**Valorizzazione del territorio**, per rendere più piacevole e vivibile il centro urbano, più fruibili le aree verdi urbane e quelle fluviali lungo il fiume Adda e nella zona agricola:

- 1) completamento progetto di **sentieristica "Anello Verde"**;
- 2) interventi per la **rigenerazione urbana** e il **recupero dei nuclei storici**;
- 3) restituzione delle **ex aree di cava** alla pubblica fruibilità;
- 4) investimenti nell'**eliminazione delle barriere architettoniche** e nella **riqualificazione degli spazi urbani**, fra cui la valorizzazione dell'area della "valletta" a Cerro, con la creazione di un nuovo parco pubblico.



Avvio di un percorso verso la riscoperta del senso di **appartenenza alla comunità**, per rinnovare la memoria del **passato**, le **radici** e le **tradizioni**:

- 1) promozione di **occasioni per lo scambio intergenerazionale**;
- 2) raccolta e archiviazione **ricordi e storie di vita** degli anziani del paese;
- 3) accoglienza dei **nuovi nati** con gesti di benvenuto tangibili.

Stimolo del senso di **appartenenza al nostro territorio**, attraverso interventi concreti per recuperare la storia passata del paese, fra cui la **cartellonistica** e la **segnaletica** con le antiche denominazioni delle strade, delle cascine e delle famiglie che vi abitavano e l'installazione di opere d'arte per la valorizzazione della memoria e delle tradizioni locali.

Promozione e sostegno di nuove occasioni di **incontro e relazione** fra le persone, ad esempio con la "cena del buon vicinato", la "catena della gentilezza", una opportuna cerimonia per i neo-diciottenni.



# Missione 4: PARTECIPARE

Promozione di iniziative e occasioni per **sostenere e stimolare il volontariato attivo**:

- 1) per riconoscere il giusto valore al servizio svolto dalle **Volontarie** e dai **Volontari**;
- 2) coinvolgendo i Cittadini in progetti di cura e gestione di **piccoli spazi pubblici** (es. “Adotta una Aiuola”);
- 3) sostenendo la creazione di un gruppo di volontariato per **coordinare interventi nelle aree verdi fluviali**.

Offerta di opportunità che rendano protagonisti i Cittadini di oggi e di domani:

- 1) mediante la riattivazione del **Consiglio Comunale dei Ragazzi e delle Ragazzi**;
- 2) organizzando serate di condivisione delle tesi di laurea discusse dai **neolaureati** del paese;
- 3) favorendo la **condivisione di esperienze e conoscenze** dei Cittadini (es. “Giovedì della Scienza”, “Libri in viaggio”, “Dieci scatti da...”, ecc.)



# Missione 5: PROGETTARCI NEL FUTURO

Prosecuzione nel percorso virtuoso di **transizione ecologica del paese**, cogliendo le opportunità offerte il **Programma Nazionale di Ripresa e Resilienza** (“PNRR”):

- con interventi riguardanti l’**edilizia scolastica**, in quanto argomento strategico, per affrontare le criticità attuali (modularità degli ambienti didattici, efficienza energetica degli edifici, multimedialità e connettività delle aule per la didattica digitale integrata, ecc.), ponendo le basi per “la scuola di domani”;
- attraverso investimenti per aumentare l’**autosufficienza energetica** e la **sostenibilità ambientale** del nostro Comune, valutando iniziative quali la raccolta puntuale dei rifiuti, la campagna “cestini zero”, la lotta all’abbandono dei rifiuti, dei mozziconi e delle deiezioni canine, la maggior attenzione alla qualità dell’aria e dell’acqua.

“**Pensare in digitale**”, per avvicinare sempre di più la Pubblica Amministrazione al Cittadino e facilitare l’accesso ai servizi.





# Focus: EDILIZIA SCOLASTICA

Sulla base delle statistiche demografiche, che mostrano un oggettivo calo della natalità e una contestuale drastica **diminuzione della popolazione scolastica**, è stata avviata una riflessione che tenga in considerazione i diversi aspetti della capienza, della vetustà, dell'accessibilità, della rispondenza ai sempre più stringenti vincoli normativi (efficienza strutturale, antisismica, antincendio, ecc.) e dell'efficienza energetica degli attuali edifici scolastici. Contemporaneamente, si è posta la necessità di garantire spazi educativi di qualità, tali da avere positive ricadute pedagogiche e didattiche individuali e collettive.

**Questo tema assume rilevanza centrale per il mandato amministrativo.**

Pertanto, con riguardo al patrimonio immobiliare scolastico comunale, sono allo studio interventi di riqualificazione degli edifici scolastici, adeguamento sismico, efficientamento energetico e ottimizzazione degli spazi attuali anche nel rispetto delle misure di distanziamento interpersonale (es. riqualificazione plesso scuola secondaria, ipotesi di edificazione di un unico plesso per la primaria).



# Focus: CULTURA, VOLONTARIATO, SPORT

L'offerta di **spazi e servizi di qualità per la cultura, il volontariato e lo sport** assume elevata importanza nelle scelte di vita delle persone, in quanto la presenza o l'assenza di strutture adeguate e funzionali ha impatti sul benessere e sulla qualità della vita.

Occorre **ottimizzare gli attuali impianti per la cultura** (es. riqualificazione biblioteca comunale, creazione di spazi per la fruibilità del patrimonio culturale immateriale), **per il volontariato** (messa a disposizione spazi per lo svolgimento delle attività associative) e **per lo sport**, sia all'aperto, sia al coperto (es. mediante costante manutenzione degli impianti, riqualificazione degli esistenti e realizzazione di nuove strutture sportive).



Nell'ambito di un quadro legislativo, ad ogni livello, estremamente **attento al consumo di suolo e alla rigenerazione urbana**, l'Amministrazione ha intrapreso in collaborazione con il **Dipartimento di Architettura e Studi Urbani del Politecnico di Milano** un percorso di conservazione e riqualificazione degli spazi urbani, attraverso piani di intervento che partano dalla conoscenza e tutela della memoria identitaria della comunità per migliorare la qualità urbana e la vita delle persone.

L'intervento di **riqualificazione di Piazza San Vittore** (che prevede l'integrazione del monumento ai Caduti con gli spazi dell'intorno, conferendo ad esso una modalità di fruizione attiva e risolvendo, nel contempo, le attuali criticità riguardanti la sicurezza degli attraversamenti pedonali e dell'intersezione semaforica), così come la **rinascita dei nuclei storici e dei percorsi di collegamento fra le aree urbane e gli ambiti naturalistici** (area fluviale e area agricola), sono fra gli auspici dell'Amministrazione come base per una rinnovata identità comunitaria.

La rigenerazione urbana deve essere attuata garantendo la sicurezza per gli utenti, soprattutto per le fasce più deboli (pedoni e ciclisti in primis): pertanto, occorre investire ulteriormente nella **messa in sicurezza dell'assetto viario e delle intersezioni stradali**, mediante idonei interventi di riqualificazione e abbattimento delle barriere architettoniche.



# Focus: IL TERRITORIO AL CENTRO (1/3)

La qualità dell'ambiente in cui viviamo ha diretti effetti sulla qualità della vita di ciascuno, deve essere quindi massimo l'impegno per il mantenimento e la preservazione dei luoghi di pregio e il miglioramento dei siti antropizzati.

Pertanto, promuovere, salvaguardare e valorizzare le **risorse ambientali** di cui il nostro territorio dispone è un impegno ineludibile, poiché l'ambiente, la storia e la cultura locale sono risorse che possono generare molteplici benefici, oltre che contribuire a sostenere la resilienza post-Covid. La **fruizione pubblica di aree naturalisticamente pregevoli** può portare allo sviluppo del turismo sostenibile, della mobilità dolce, dell'educazione ambientale.

Le emissioni in atmosfera, nei corpi idrici, nell'ambiente in generale vanno migliorate, con interventi strutturali, di sistema, ma ogni singola persona, ogni singolo Ente è chiamato a fare la sua parte. L'installazione di infrastrutture per la **ricarica di veicoli elettrici** può essere il volano per la diffusione di una nuova mobilità, più sostenibile.

Incentivare l'utilizzo della **bicicletta** sia come mezzo di fruizione turistico-ricreativa del territorio, sia quale mezzo effettivamente alternativo all'autovettura, favorendo quindi il bike to work e il bike to school.



# Focus:

## IL TERRITORIO AL CENTRO

### (2/3)

La recente realizzazione, parte del Gestore d'Ambito, della nuova stazione di sollevamento delle acque reflue, con collettamento al collettore intercomunale e depuratore di Brembate, ha consentito un netto miglioramento delle acque del fiume Adda e la condizione generale del compluvio che collega l'ex depuratore in località Cerro con il punto di scarico nell'Adda. La contestuale dismissione dell'attuale depuratore comunale ha offerto spunti per nuove opere di rinaturalizzazione/riconversione del manufatto e del sito che lo ospita.

Una duplice sfida per il prossimo futuro riguarda, da un lato, l'**economia circolare**, da affrontare mediante l'attuazione di iniziative di riduzione della produzione dei rifiuti, di aumento della percentuale di raccolta differenziata e di recupero dei rifiuti e, dall'altro, il tema della transizione energetica: a tale riguardo, l'approvazione della Legge Regionale n. 2 del 23 febbraio 2022 "Promozione e sviluppo di un sistema di **Comunità Energetiche Rinnovabili (CER)** in Lombardia - Verso l'autonomia energetica" rappresenta un caposaldo attorno al quale il Comune di Bottanuco potrà rendersi parte attiva nella costituzione/promozione delle CER.



# Focus: IL TERRITORIO AL CENTRO (3/3)

**La tutela del territorio, con riferimento all'ambito fluviale**, è al centro dell'azione dell'Amministrazione, in stretta collaborazione con il **Parco Adda Nord**, che nella seduta assembleare del 25 febbraio 2022 ha approvato il nuovo Piano Territoriale di Coordinamento.

Occorre proseguire negli **interventi di manutenzione** e miglioramento delle aree secondo un filo logico complessivo e un piano d'azione fatto di tessere funzionali fra loro, un approccio sistemico che permetta di ipotizzare scenari d'ampio respiro finalizzati ad una prospettiva di riqualificazione delle aree ripariali e di versante lungo il fiume Adda.

Le azioni in questa direzione possono concretizzarsi in aspetti **materiali** (es. riqualificazione dei sentieri e dei percorsi naturalistici, ritorno alla fruibilità dell'ambito di cava, ecc.), abbinati all'uso di **nuove tecnologie**. Accanto agli aspetti ambientali e naturalistici, la tutela del territorio passa anche attraverso investimenti e interventi di manutenzione straordinaria atti ad evitare fenomeni di **dissesto idrogeologico**, con interventi di **sistemazione idraulica** che, non dimenticando il centro urbano e l'area artigianale-produttiva, riguardi le aree naturalistiche più prossime al fiume Adda e quelle di collegamento tra il centro urbano e gli ambiti naturalistici nel Parco Adda nord.



# Focus: I SERVIZI ALLA PERSONA AL TEMPO DEL COVID-19

L'emergenza **Covid-19** ha messo la popolazione in uno stato di allerta tuttora in corso, sia dal punto di vista sanitario e psicologico, sia dal punto di vista economico, con significative ricadute in ambito sociale, che hanno principalmente coinvolto le fasce di popolazione che già vivevano in condizioni di bisogno, di povertà, di isolamento o malattia. Ad essi si sono aggiunte molte altre persone che hanno dovuto affrontare all'improvviso incertezze e difficoltà gravi e inaspettate.

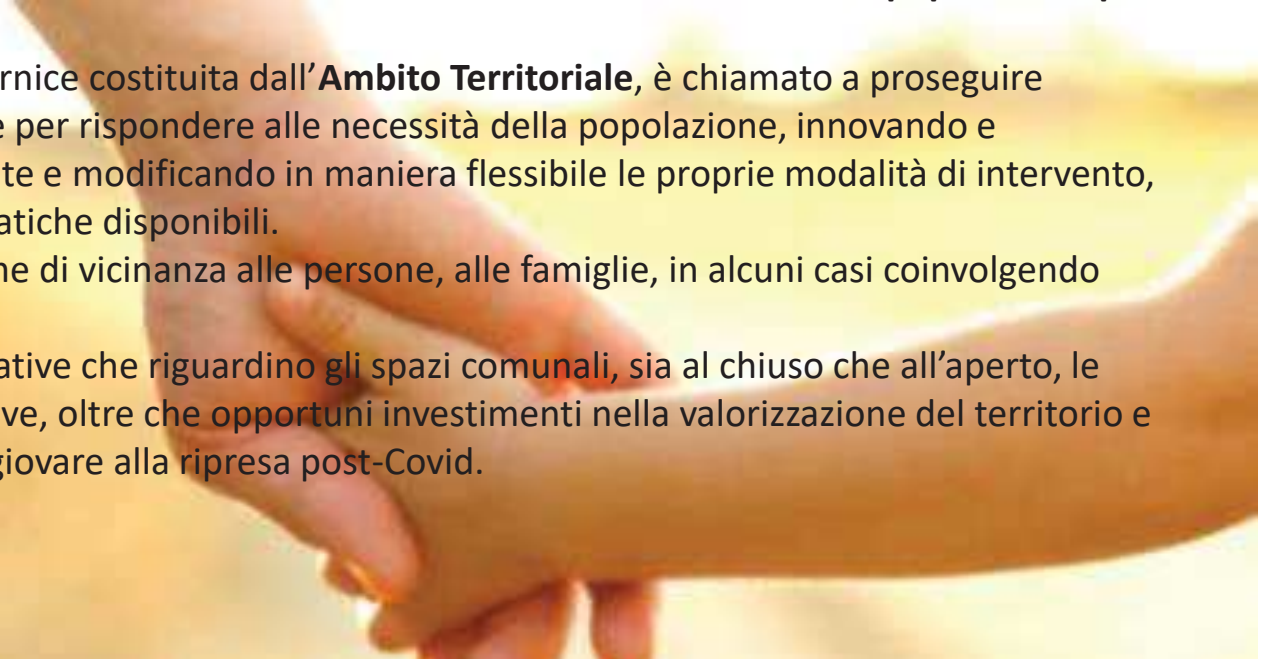
Nella difficoltà di affrontare un fenomeno del tutto sconosciuto, i diversi livelli di governo hanno prontamente reagito adeguando schemi di programmazione, finanziamento, gestione, intervento e avviando sperimentazioni, interventi e servizi o potenziando quelli esistenti.

**Accanto ai Servizi Sanitari, sono i Servizi Sociali dei Comuni a dover sostenere le fasce di popolazione più fragili.**

Il Comune di Bottanuco, entro la cornice costituita dall'**Ambito Territoriale**, è chiamato a proseguire nell'erogazione di servizi e iniziative per rispondere alle necessità della popolazione, innovando e rafforzando esperienze già collaudate e modificando in maniera flessibile le proprie modalità di intervento, anche grazie alle tecnologie informatiche disponibili.

Occorre inoltre attuare inedite forme di vicinanza alle persone, alle famiglie, in alcuni casi coinvolgendo attivamente la comunità locale.

Anche l'adozione di soluzioni innovative che riguardino gli spazi comunali, sia al chiuso che all'aperto, le strutture scolastiche e quelle sportive, oltre che opportuni investimenti nella valorizzazione del territorio e delle risorse ambientali, potranno giovare alla ripresa post-Covid.



## **MODALITA' DI RENDICONTAZIONE AI CITTADINI**

Il processo di programmazione e controllo previsto per le pubbliche amministrazioni prevede che ad ogni livello di pianificazione /progettazione corrisponda un adeguato sistema di monitoraggio e controllo al fine di misurare e valutare il grado di raggiungimento dei risultati attesi.

Il processo di controllo è tipicamente un processo di verifica a partire dagli stati più operativi della programmazione, la corrispondenza fra quanto dichiarato e quanto di fatto realizzato.

Il primo strumento di controllo è pertanto rappresentato dal rendiconto di gestione che attraverso i documenti contabili di cui si compone (Conto del Bilancio, Conto del patrimonio, Conto economico) consente al Consiglio Comunale dell'ente e ai cittadini di:

- Valutare concretamente per tutte le fonti di entrata e le finalità di spesa i risultati finanziari ottenuti rispetto a quelli previsti;
- Conoscere ed analizzare il risultato economico della gestione;
- Prendere conoscenza di tutti gli elementi attivi e passivi del patrimonio dell'ente e le variazioni intervenute nella sua consistenza nel corso dell'esercizio.

Segue, quale strumento di controllo annuale il rendiconto di PEG che evidenzia il grado di raggiungimento degli obiettivi annuali in termini non solo quantitativi ma anche di qualità, economicità ed efficienza ed eventualmente il loro scostamento. Sulla base delle risultanze del rendiconto di Peg, con una visione prospettica di medio periodo e con un taglio più trasversale, la relazione della performance prevista dal D.Lgs. 150/2009 garantisce una visione unitaria e facilmente comprensibile della performance dell'ente, evidenziando altresì i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione delle prestazioni del personale.

La verifica sullo stato di attuazione delle strategie contenute nel DUP avviene annualmente, in occasione della ricognizione - con deliberazione consiliare - sullo stato di attuazione dei programmi e al termine del mandato politico attraverso la redazione della relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. 149/2011. In tale documento sono illustrati l'attività normativa e amministrativa svolta durante il mandato, i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmatici, la situazione economico-finanziaria dell'Ente e degli organismi controllati, gli eventuali rilievi mossi dagli organismi esterni di controllo.



# RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'Amministrazione: gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macro-aggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'Amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

| Codice missione | ANNO | Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
|-----------------|------|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| 1               | 2022 | 1.105.072,00   | 20.740,00               | 0,00                               | 0,00                                      | 1.125.812,00 |
|                 | 2023 | 1.088.387,00   | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 1.088.387,00 |
|                 | 2024 | 1.082.273,00   | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 1.082.273,00 |
| 2               | 2022 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2023 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2024 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 3               | 2022 | 117.300,00     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 117.300,00   |
|                 | 2023 | 113.320,00     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 113.320,00   |
|                 | 2024 | 113.320,00     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 113.320,00   |
| 4               | 2022 | 363.500,00     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 363.500,00   |
|                 | 2023 | 353.400,00     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 353.400,00   |
|                 | 2024 | 349.000,00     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 349.000,00   |
| 5               | 2022 | 71.895,00      | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 71.895,00    |
|                 | 2023 | 61.183,00      | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 61.183,00    |
|                 | 2024 | 60.800,00      | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 60.800,00    |
| 6               | 2022 | 77.500,00      | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 77.500,00    |
|                 | 2023 | 77.500,00      | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 77.500,00    |
|                 | 2024 | 77.500,00      | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 77.500,00    |
| 7               | 2022 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2023 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2024 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 8               | 2022 | 0,00           | 43.000,00               | 0,00                               | 0,00                                      | 43.000,00    |
|                 | 2023 | 0,00           | 11.000,00               | 0,00                               | 0,00                                      | 11.000,00    |
|                 | 2024 | 0,00           | 11.000,00               | 0,00                               | 0,00                                      | 11.000,00    |

|               |             |                     |                     |             |                   |                     |
|---------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------------|---------------------|
| 9             | 2022        | 466.800,00          | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 466.800,00          |
|               | 2023        | 466.800,00          | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 466.800,00          |
|               | 2024        | 458.500,00          | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 458.500,00          |
| 10            | 2022        | 160.000,00          | 2.755.000,00        | 0,00        | 0,00              | 2.915.000,00        |
|               | 2023        | 160.000,00          | 3.292.500,00        | 0,00        | 0,00              | 3.452.500,00        |
|               | 2024        | 160.000,00          | 80.000,00           | 0,00        | 0,00              | 240.000,00          |
| 11            | 2022        | 5.000,00            | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 5.000,00            |
|               | 2023        | 5.000,00            | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 5.000,00            |
|               | 2024        | 5.000,00            | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 5.000,00            |
| 12            | 2022        | 271.280,00          | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 271.280,00          |
|               | 2023        | 259.650,00          | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 259.650,00          |
|               | 2024        | 255.650,00          | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 255.650,00          |
| 13            | 2022        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
| 14            | 2022        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
| 15            | 2022        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
| 16            | 2022        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
| 17            | 2022        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
| 18            | 2022        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
| 19            | 2022        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
| 20            | 2022        | 66.568,00           | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 66.568,00           |
|               | 2023        | 62.685,00           | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 62.685,00           |
|               | 2024        | 55.542,00           | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 55.542,00           |
| 50            | 2022        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
| 60            | 2022        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00              | 0,00                |
| 99            | 2022        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 906.000,00        | 906.000,00          |
|               | 2023        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 906.000,00        | 906.000,00          |
|               | 2024        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 906.000,00        | 906.000,00          |
| <b>TOTALI</b> | <b>2022</b> | <b>2.704.915,00</b> | <b>2.818.740,00</b> | <b>0,00</b> | <b>906.000,00</b> | <b>6.429.655,00</b> |
|               | <b>2023</b> | <b>2.647.925,00</b> | <b>3.303.500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>906.000,00</b> | <b>6.857.425,00</b> |
|               | <b>2024</b> | <b>2.617.585,00</b> | <b>91.000,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>906.000,00</b> | <b>3.614.585,00</b> |

# SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

## OBIETTIVI FINANZIARI PER MISSIONE E PROGRAMMI

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione e singolo programma.

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE  | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                             |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 01</b>          | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 01</b>         | <b>Organi istituzionali</b>                          |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|                             | Titolo 1 Spese correnti                              | 15.993,08   | previsione di competenza           | 98.914,00   | 90.450,00            | 98.215,00                 | 109.775,00                |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | previsione di cassa                | 128.544,10  | 106.443,08           |                           |                           |
|                             | Titolo 2 Spese in conto capitale                     | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
|                             | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie   | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
|                             | Titolo 4 Rimborso Prestiti                           | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma</b>     | <b>01 Organi istituzionali</b>                       | <b>15.993,08</b>  | <b>previsione di competenza</b>    | <b>98.914,00</b>  | <b>90.450,00</b>     | <b>98.215,00</b>          | <b>109.775,00</b>         |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | previsione di cassa                | <b>128.544,10</b>   | <b>106.443,08</b>    |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE  | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                             |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 01</b>          | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 02</b>         | <b>Segreteria generale</b>                           |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|                             | Titolo 1 Spese correnti                              | 47.701,04   | previsione di competenza           | 208.546,00  | 148.630,00           | 146.730,00                | 144.930,00                |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 23.948,12            | 5.026,40                  | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 2 Spese in conto capitale                     | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie   | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 4 Rimborso Prestiti                           | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma 02</b>  | <b>Segreteria generale</b>                           | <b>47.701,04</b>  | <b>previsione di competenza</b>    | <b>208.546,00</b>   | <b>148.630,00</b>    | <b>146.730,00</b>         | <b>144.930,00</b>         |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>23.948,12</b>     | <b>5.026,40</b>           | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | previsione di cassa                | <b>245.479,15</b>   | <b>196.331,04</b>    |                           |                           |
| <b>TOTALE MISSIONE 01</b>   | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | <b>47.701,04</b>  | <b>previsione di competenza</b>    | <b>208.546,00</b>   | <b>148.630,00</b>    | <b>146.730,00</b>         | <b>144.930,00</b>         |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>23.948,12</b>     | <b>5.026,40</b>           | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | previsione di cassa                | <b>245.479,15</b>   | <b>196.331,04</b>    |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE  | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |   | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|-----------------------------|--|---|---|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                             |  |   |   |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 01</b>          | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>                                       |   |   |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 03</b>         | <b>Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>                     |   |   |   |                      |                           |                           |
|                             | Titolo 1 Spese correnti  | 114.137,76  | previsione di competenza                  | di 267.150,00   | 231.900,00           | 221.150,00                | 214.150,00                |
|                             |  |   | di cui già impegnato*                     |   | 61.882,90            | 14.773,10                 | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato        |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | previsione di cassa                       | di 348.613,23   | 346.037,76           |                           |                           |
|                             | Titolo 2 Spese in conto capitale   | 0,00  | previsione di competenza                  | di 0,00   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*                     |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato        |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | previsione di cassa                       | di 0,00   | 0,00                 |                           |                           |
|                             | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie   | 0,00  | previsione di competenza                  | di 0,00   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*                     |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato        |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | previsione di cassa                       | di 0,00   | 0,00                 |                           |                           |
|                             | Titolo 4 Rimborso Prestiti   | 0,00  | previsione di competenza                  | di 0,00   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*                     |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato        |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | previsione di cassa                       | di 0,00   | 0,00                 |                           |                           |
|                             | <b>Totale programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b> | <b>114.137,76</b>   | <b>previsione di competenza</b>           | <b>di 267.150,00</b>  | <b>231.900,00</b>    | <b>221.150,00</b>         | <b>214.150,00</b>         |
|                             |  |   | <b>di cui già impegnato*</b>              |   | <b>61.882,90</b>     | <b>14.773,10</b>          | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | <b>previsione di cassa</b>                | <b>di 348.613,23</b>  | <b>346.037,76</b>    |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|-----------------------------|---|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                             |   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 01</b>          | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>          |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 04</b>         | <b>Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</b>    |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|                             | Titolo 1 Spese correnti                                       | 63.972,59   | previsione di competenza           | 65.100,00   | 10.600,00            | 5.200,00                  | 5.200,00                  |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 996,16               | 996,16                    | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 2 Spese in conto capitale                              | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie            | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 4 Rimborso Prestiti                                    | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma</b>     | <b>04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</b> | <b>63.972,59</b>  | <b>previsione di competenza</b>    | <b>65.100,00</b>  | <b>10.600,00</b>     | <b>5.200,00</b>           | <b>5.200,00</b>           |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 996,16               | 996,16                    | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | previsione di cassa                | 130.297,00  | 74.572,59            |                           |                           |



| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                      | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|--|---|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|  |   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> |   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>   |   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|  | Titolo 1 Spese correnti   | 25.482,83   | previsione di competenza           | 59.000,00   | 31.000,00            | 31.000,00                 | 31.000,00                 |
|  |   |   | di cui già impegnato*              |   | 1.995,52             | 1.000,00                  | 0,00                      |
|  |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 2 Spese in conto capitale                                      | 1.560,00  | previsione di competenza           | 74.965,65   | 56.482,83            |                           |                           |
|  |   |   | di cui già impegnato*              |   | 20.740,00            | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie                    | 0,00  | previsione di competenza           | 23.339,96   | 22.300,00            |                           |                           |
|  |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 4 Rimborso Prestiti  | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
|  |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
|  | <b>Totale programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b> | <b>27.042,83</b>  | <b>previsione di competenza</b>    | <b>82.339,96</b>  | <b>51.740,00</b>     | <b>31.000,00</b>          | <b>31.000,00</b>          |
|  |   |   | di cui già impegnato*              |   | 1.995,52             | 1.000,00                  | 0,00                      |
|  |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | previsione di cassa                | 98.305,61   | 78.782,83            |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                      | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|--|--|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|  |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 06 Ufficio tecnico</b>                              |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|  | Titolo 1 Spese correnti                            | 158.130,66  | previsione di competenza           | 304.436,08  | 128.750,00           | 124.450,00                | 118.376,00                |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma</b>  | <b>06 Ufficio tecnico</b>                          | <b>158.130,66</b>   | <b>previsione di competenza</b>    | <b>304.436,08</b>   | <b>128.750,00</b>    | <b>124.450,00</b>         | <b>118.376,00</b>         |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|  |  |   | previsione di cassa                | <b>356.414,88</b>   | <b>286.880,66</b>    |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|-----------------------------|---|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                             |   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 01</b>          | <b> SERVIZI istituzionali, generali e di gestione</b>                 |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 07</b>         | <b> Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile</b>   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|                             | Titolo 1 Spese correnti   | 9.250,70  | previsione di competenza           | 131.357,22  | 111.190,00           | 111.190,00                | 111.190,00                |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 2.040,00             | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 2 Spese in conto capitale                                      | 0,00  | previsione di competenza           | 140.269,18  | 120.440,70           | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie                    | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 4 Rimborso Prestiti  | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma</b>     | <b>07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile</b> | <b>9.250,70</b>   | <b>previsione di competenza</b>    | <b>131.357,22</b>   | <b>111.190,00</b>    | <b>111.190,00</b>         | <b>111.190,00</b>         |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | <b>2.040,00</b>      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |   |   | previsione di cassa                | <b>140.269,18</b>   | <b>120.440,70</b>    |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |  | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|-----------------------------|---------------|---|--|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                             |               |   |  |   |                      |                           |                           |

| <b>MISSIONE 01</b>      |  | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> |   |           |                  |                  |                  |                  |
|-------------------------|--|--|---|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Programma 08</b>     |  | <b>Statistica e sistemi informativi</b>              |   |           |                  |                  |                  |                  |
|                         | Titolo 1 Spese correnti                            | 5.343,23   | previsione di competenza                  | di        | 38.300,00        | 39.000,00        | 39.000,00        | 36.200,00        |
|                         |  |  | di cui già impegnato*                     |           |                  | 28.234,10        | 0,00             | 0,00             |
|                         |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato        |           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                         | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 3.538,00   | previsione di competenza                  | di        | 3.600,00         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                         |  |  | di cui già impegnato*                     |           |                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                         |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato        |           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                         | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00   | previsione di competenza                  | di        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                         |  |  | di cui già impegnato*                     |           |                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                         |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato        |           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                         | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00   | previsione di competenza                  | di        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                         |  |  | di cui già impegnato*                     |           |                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                         |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato        |           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                         |  |  | previsione di cassa                       |           | 0,00             | 0,00             |                  |                  |
| <b>Totale programma</b> | <b>08 Statistica e sistemi informativi</b>         | <b>8.881,23</b>                                      | <b>previsione di competenza</b>           | <b>di</b> | <b>41.900,00</b> | <b>39.000,00</b> | <b>39.000,00</b> | <b>36.200,00</b> |
|                         |  |  | <b>di cui già impegnato*</b>              |           |                  | <b>28.234,10</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                         |  |  | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                         |  |  | <b>previsione di cassa</b>                |           | <b>67.896,22</b> | <b>47.881,23</b> |                  |                  |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                      | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINO<br>DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE QUELLO<br>CUI SI RIFERISCE IL<br>BILANCIO |                                    | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI<br>RIFERISCE IL<br>BILANCIO <sup>(2)</sup> |                      |                              |                              |
|--|--|--|------------------------------------|---|----------------------|------------------------------|------------------------------|
|  |  |  |                                    |   | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO<br>2023 | PREVISIONI<br>DELL'ANNO 2024 |
| <b>MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> |  |  |                                    |   |                      |                              |                              |
| <b>Programma 10 Risorse umane</b>                                |  |  |                                    |   |                      |                              |                              |
|  | Titolo 1 Spese correnti                            | 57.997,59  | previsione di competenza           | 182.435,09  | 127.452,00           | 126.452,00                   | 126.452,00                   |
|  |  |  | di cui già impegnato*              |   | 7.000,00             | 0,00                         | 0,00                         |
|  |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|  | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 0,00   | previsione di competenza           | 187.267,21  | 185.449,59           |                              |                              |
|  |  |  | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|  |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|  | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00   | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|  |  |  | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|  |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|  | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00   | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|  |  |  | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|  |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|  |  |  | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                              |                              |
|  | <b>Totale programma 10 Risorse umane</b>           | <b>57.997,59</b>   | <b>previsione di competenza</b>    | <b>182.435,09</b>   | <b>127.452,00</b>    | <b>126.452,00</b>            | <b>126.452,00</b>            |
|  |  |  | di cui già impegnato*              |   | <b>7.000,00</b>      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
|  |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
|  |  |  | previsione di cassa                | <b>187.267,21</b>   | <b>185.449,59</b>    |                              |                              |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO   | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|-------------------------------|--|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                               |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 01</b>            |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Altri servizi generali</b> |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 11</b>           | <b>Altri servizi generali</b>                      |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|                               | Titolo 1 Spese correnti                            | 59.021,49   | previsione di competenza           | 163.818,00  | 186.100,00           | 185.000,00                | 185.000,00                |
|                               |  |   | di cui già impegnato*              |   | 75.061,39            | 0,00                      | 0,00                      |
|                               |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                               | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 0,00  | previsione di competenza           | 210.992,76  | 245.121,49           | 0,00                      | 0,00                      |
|                               |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                               |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                               | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                               |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                               |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                               | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                               |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                               |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                               |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma</b>       | <b>11 Altri servizi generali</b>                   | <b>59.021,49</b>  | <b>previsione di competenza</b>    | <b>163.818,00</b>   | <b>186.100,00</b>    | <b>185.000,00</b>         | <b>185.000,00</b>         |
|                               |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>75.061,39</b>     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                               |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                               |  |   | previsione di cassa                | <b>210.992,76</b>   | <b>245.121,49</b>    |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO        | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|------------------------------------|--|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                    |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 03</b>                 |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Ordine pubblico e sicurezza</b> |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 01</b>                | <b>Polizia locale e amministrativa</b>             |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|                                    | Titolo 1 Spese correnti                            | 11.612,75   | previsione di competenza           | 129.038,13  | 115.400,00           | 113.320,00                | 113.320,00                |
|                                    |  |   | di cui già impegnato*              |   | 2.625,75             | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                    |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma</b>            | <b>01 Polizia locale e amministrativa</b>          | <b>11.612,75</b>  | <b>previsione di competenza</b>    | <b>129.038,13</b>   | <b>115.400,00</b>    | <b>113.320,00</b>         | <b>113.320,00</b>         |
|                                    |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>2.625,75</b>      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                                    |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                                    |  |   | previsione di cassa                | <b>141.642,75</b>   | <b>127.012,75</b>    |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |  | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|-----------------------------|---------------|---|--|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                             |               |   |  |   |                      |                           |                           |

| <b>MISSIONE 03</b>      |  | <b>Ordine pubblico e sicurezza</b>           |                                    |           |                   |                 |             |             |
|-------------------------|--|--|------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------|-------------|-------------|
| <b>Programma</b>        | <b>02</b>  | <b>Sistema integrato di sicurezza urbana</b> |                                    |           |                   |                 |             |             |
|                         | Titolo 1 Spese correnti                            | 401,03                                       | previsione di competenza           | di        | 2.550,00          | 1.900,00        | 0,00        | 0,00        |
|                         |  |  | di cui già impegnato*              |           |                   | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|                         |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato |           | 0,00              | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|                         | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 0,00   | previsione di competenza           | di        | 122.386,13        | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|                         |  |  | di cui già impegnato*              |           |                   | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|                         |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato |           | 0,00              | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|                         | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00   | previsione di competenza           | di        | 0,00              | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|                         |  |  | di cui già impegnato*              |           |                   | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|                         |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato |           | 0,00              | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|                         | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00   | previsione di competenza           | di        | 0,00              | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|                         |  |  | di cui già impegnato*              |           |                   | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|                         |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato |           | 0,00              | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|                         |  |  | previsione di cassa                |           | 0,00              | 0,00            |             |             |
| <b>Totale programma</b> | <b>02 Sistema integrato di sicurezza urbana</b>    | <b>401,03</b>                                | <b>previsione di competenza</b>    | <b>di</b> | <b>124.936,13</b> | <b>1.900,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                         |  |  | di cui già impegnato*              |           |                   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                         |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato |           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                         |  |  | previsione di cassa                |           | <b>147.409,75</b> | <b>2.301,03</b> |             |             |



| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                         | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|---|--|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|   |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b> |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 01 Istruzione prescolastica</b>        |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|   | Titolo 1 Spese correnti                            | 0,00  | previsione di competenza           | 97.300,00   | 83.000,00            | 83.000,00                 | 83.000,00                 |
|   |  |   | di cui già impegnato*              |   | 32.830,00            | 0,00                      | 0,00                      |
|   |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma</b>                             | <b>01 Istruzione prescolastica</b>                 | <b>0,00</b>   | <b>previsione di competenza</b>    | <b>97.300,00</b>  | <b>83.000,00</b>     | <b>83.000,00</b>          | <b>83.000,00</b>          |
|   |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>32.830,00</b>     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|   |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|   |  |   | previsione di cassa                | <b>97.300,00</b>  | <b>83.000,00</b>     |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> |                      |                           |                           |
|-----------------------------|---|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                             |   |   |                                    |   | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
| <b>MISSIONE 04</b>          | <b>Istruzione e diritto allo studio</b>               |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 02</b>         | <b>Altri ordini di istruzione</b>                     |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|                             | Titolo 1 Spese correnti                               | 16.120,47   | previsione di competenza           | 52.600,00   | 45.500,00            | 43.500,00                 | 43.500,00                 |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 23.756,80            | 20.756,80                 | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 2 Spese in conto capitale                      | 12.230,39   | previsione di competenza           | 71.327,28   | 61.620,47            |                           |                           |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie    | 0,00  | previsione di competenza           | 18.014,19   | 12.230,39            |                           |                           |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 4 Rimborso Prestiti                            | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |   |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
|                             | <b>Totale programma 02 Altri ordini di istruzione</b> | <b>28.350,86</b>  | <b>previsione di competenza</b>    | <b>64.600,00</b>  | <b>45.500,00</b>     | <b>43.500,00</b>          | <b>43.500,00</b>          |
|                             |   |   | di cui già impegnato*              |   | <b>23.756,80</b>     | <b>20.756,80</b>          | <b>0,00</b>               |
|                             |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |   |   | previsione di cassa                | <b>89.341,47</b>  | <b>73.850,86</b>     |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO   | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|---|---|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|   |   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>          |   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b> |   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|   | Titolo 1 Spese correnti   | 17.804,63   | previsione di competenza           | 95.140,00   | 71.895,00            | 61.183,00                 | 60.800,00                 |
|   |   |   | di cui già impegnato*              |   | 14.568,52            | 4.590,90                  | 0,00                      |
|   |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   | Titolo 2 Spese in conto capitale  | 0,00  | previsione di competenza           | 103.770,92  | 89.699,63            | 0,00                      | 0,00                      |
|   |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   | Titolo 4 Rimborso Prestiti  | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|   |   |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma</b>   | <b>02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b> | <b>17.804,63</b>  | <b>previsione di competenza</b>    | <b>95.140,00</b>  | <b>71.895,00</b>     | <b>61.183,00</b>          | <b>60.800,00</b>          |
|   |   |   | di cui già impegnato*              |   | <b>14.568,52</b>     | <b>4.590,90</b>           | <b>0,00</b>               |
|   |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|   |   |   | previsione di cassa                | <b>103.770,92</b>   | <b>89.699,63</b>     |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                  | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|--|--|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|  |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b> |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 01</b>  | <b>Sport e tempo libero</b>                        |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|  | Titolo 1 Spese correnti                            | 0,01  | previsione di competenza           | 77.500,00   | 77.500,00            | 77.500,00                 | 77.500,00                 |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 76.488,00            | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 7.007,20  | previsione di competenza           | 128.244,01  | 77.500,01            |                           |                           |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00  | previsione di competenza           | 157.407,34  | 7.007,20             |                           |                           |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma 01</b>                                   | <b>Sport e tempo libero</b>                        | <b>7.007,21</b>   | <b>previsione di competenza</b>    | <b>127.500,00</b>   | <b>77.500,00</b>     | <b>77.500,00</b>          | <b>77.500,00</b>          |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>76.488,00</b>     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|  |  |   | previsione di cassa                | <b>285.651,35</b>   | <b>84.507,21</b>     |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                         | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |             | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |                  |                  |
|---|---------------|---|-------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|------------------|
|   |               |   |             |   |                      |                           |                           |                  |                  |
| <b>MISSIONE 08</b>                                  |               |   |             |   |                      |                           |                           |                  |                  |
| <b>Aspetto del territorio ed edilizia abitativa</b> |               |   |             |   |                      |                           |                           |                  |                  |
| <b>Programma</b>                                    | <b>01</b>     | <b>Urbanistica e assetto del territorio</b>   |             |   |                      |                           |                           |                  |                  |
|   | Titolo 1      | Spese correnti  | 0,00        | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|   |               |   |             | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|   |               |   |             | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|   | Titolo 2      | Spese in conto capitale   | 0,00        | previsione di competenza  | di                   | 75.250,00                 | 43.000,00                 | 11.000,00        | 11.000,00        |
|   |               |   |             | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|   |               |   |             | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|   |               |   |             | previsione di cassa   |                      | 0,00                      | 0,00                      |                  |                  |
|   | Titolo 3      | Spese per incremento attività finanziarie   | 0,00        | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|   |               |   |             | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|   |               |   |             | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|   |               |   |             | previsione di cassa   |                      | 76.130,00                 | 43.000,00                 |                  |                  |
|   | Titolo 4      | Rimborso Prestiti   | 0,00        | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|   |               |   |             | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|   |               |   |             | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|   |               |   |             | previsione di cassa   |                      | 0,00                      | 0,00                      |                  |                  |
| <b>Totale programma</b>                             | <b>01</b>     | <b>Urbanistica e assetto del territorio</b>   | <b>0,00</b> | <b>previsione di competenza</b>   | <b>di</b>            | <b>75.250,00</b>          | <b>43.000,00</b>          | <b>11.000,00</b> | <b>11.000,00</b> |
|   |               |   |             | <b>di cui già impegnato*</b>  |                      |                           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|   |               |   |             | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>   |                      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|   |               |   |             | <b>previsione di cassa</b>  |                      | <b>76.130,00</b>          | <b>43.000,00</b>          |                  |                  |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINO<br>DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE QUELLO<br>CUI SI RIFERISCE IL<br>BILANCIO |                                    | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI<br>RIFERISCE IL<br>BILANCIO <sup>(2)</sup> |                      |                              |                              |
|-----------------------------|---|--|------------------------------------|---|----------------------|------------------------------|------------------------------|
|                             |   |  |                                    |   | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO<br>2023 | PREVISIONI<br>DELL'ANNO 2024 |
| <b>MISSIONE 09</b>          | <b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>     |  |                                    |   |                      |                              |                              |
| <b>Programma 02</b>         | <b>Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>                     |  |                                    |   |                      |                              |                              |
|                             | Titolo 1 Spese correnti   | 51.490,31  | previsione di competenza           | 112.450,00  | 100.800,00           | 100.800,00                   | 92.500,00                    |
|                             |   |  | di cui già impegnato*              |   | 2.500,00             | 2.500,00                     | 0,00                         |
|                             |   |  | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             | Titolo 2 Spese in conto capitale  | 25.040,33  | previsione di competenza           | 165.346,99  | 152.290,31           |                              |                              |
|                             |   |  | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             |   |  | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00   | previsione di competenza           | 147.135,39  | 25.040,33            |                              |                              |
|                             |   |  | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             |   |  | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             | Titolo 4 Rimborso Prestiti  | 0,00   | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 |                              |                              |
|                             |   |  | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             |   |  | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             |   |  | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                              |                              |
|                             | <b>Totale programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b> | <b>76.530,64</b>   | <b>previsione di competenza</b>    | <b>196.759,00</b>   | <b>100.800,00</b>    | <b>100.800,00</b>            | <b>92.500,00</b>             |
|                             |   |  | di cui già impegnato*              |   | <b>2.500,00</b>      | <b>2.500,00</b>              | <b>0,00</b>                  |
|                             |   |  | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
|                             |   |  | previsione di cassa                | <b>312.482,38</b>   | <b>177.330,64</b>    |                              |                              |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO   | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINO<br>DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE QUELLO<br>CUI SI RIFERISCE IL<br>BILANCIO |   | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI<br>RIFERISCE IL<br>BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO<br>2023 | PREVISIONI<br>DELL'ANNO 2024 |
|---|--|--|---|---|----------------------|------------------------------|------------------------------|
|   |  |  |   |   |                      |                              |                              |
| <b>MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |  |  |   |   |                      |                              |                              |
| <b>Programma</b>  | <b>03 Rifiuti</b>                                  |  |   |   |                      |                              |                              |
|   | Titolo 1 Spese correnti                            | 58.536,12  | previsione di competenza                  | 366.000,00  | 366.000,00           | 366.000,00                   | 366.000,00                   |
|   |  |  | di cui già impegnato*                     |   | 347.000,00           | 2.000,00                     | 0,00                         |
|   |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato        | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|   |  |  | previsione di cassa                       | 415.772,34  | 424.536,12           |                              |                              |
|   | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 0,00   | previsione di competenza                  | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|   |  |  | di cui già impegnato*                     |   | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|   |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato        | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|   |  |  | previsione di cassa                       | 0,00  | 0,00                 |                              |                              |
|   | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00   | previsione di competenza                  | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|   |  |  | di cui già impegnato*                     |   | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|   |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato        | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|   |  |  | previsione di cassa                       | 0,00  | 0,00                 |                              |                              |
|   | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00   | previsione di competenza                  | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|   |  |  | di cui già impegnato*                     |   | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|   |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato        | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|   |  |  | previsione di cassa                       | 0,00  | 0,00                 |                              |                              |
| <b>Totale programma</b>   | <b>03 Rifiuti</b>                                  | <b>58.536,12</b>   | <b>previsione di competenza</b>           | <b>366.000,00</b>   | <b>366.000,00</b>    | <b>366.000,00</b>            | <b>366.000,00</b>            |
|   |  |  | <b>di cui già impegnato*</b>              |   | <b>347.000,00</b>    | <b>2.000,00</b>              | <b>0,00</b>                  |
|   |  |  | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
|   |  |  | <b>previsione di cassa</b>                | <b>415.772,34</b>   | <b>424.536,12</b>    |                              |                              |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> |                      |                           |                           |
|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                             |  |   |                                    |   | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
| <b>MISSIONE 10</b>          | <b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>           |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 05</b>         | <b>Viabilità e infrastrutture stradali</b>         |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|                             | Titolo 1 Spese correnti                            | 214.202,82  | previsione di competenza           | di 172.100,00   | 160.000,00           | 160.000,00                | 160.000,00                |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 144.207,90           | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 712.897,08  | previsione di competenza           | di 416.091,38   | 374.202,82           | 3.292.500,00              | 80.000,00                 |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00  | previsione di competenza           | di 2.014.085,45   | 3.467.897,08         |                           |                           |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00  | previsione di competenza           | di 0,00   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma</b>     | <b>05 Viabilità e infrastrutture stradali</b>      | <b>927.099,90</b>   | <b>previsione di competenza</b>    | <b>di 2.095.078,46</b>  | <b>2.915.000,00</b>  | <b>3.452.500,00</b>       | <b>240.000,00</b>         |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>144.207,90</b>    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | previsione di cassa                | <b>2.430.176,83</b>   | <b>3.842.099,90</b>  |                           |                           |



| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|                             |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 11</b>          |  | <b>Soccorso civile</b>  |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 01</b>         | <b>Sistema di protezione civile</b>                |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|                             | Titolo 1 Spese correnti                            | 4.000,00  | previsione di competenza           | 5.000,00  | 5.000,00             | 5.000,00                  | 5.000,00                  |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 5.000,00             | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                             |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma 01</b>  | <b>Sistema di protezione civile</b>                | <b>4.000,00</b>   | <b>previsione di competenza</b>    | <b>5.000,00</b>   | <b>5.000,00</b>      | <b>5.000,00</b>           | <b>5.000,00</b>           |
|                             |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>5.000,00</b>      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                             |  |   | previsione di cassa                | <b>6.000,00</b>   | <b>9.000,00</b>      |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                      | DENOMINAZIONE  | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|--|--|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|  |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 01</b>  | <b>Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b> |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|  | Titolo 1 Spese correnti                                      | 33.132,45   | previsione di competenza           | 77.800,00   | 17.550,00            | 13.350,00                 | 13.350,00                 |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 7.010,00             | 7.010,00                  | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 2 Spese in conto capitale                             | 770.596,71  | previsione di competenza           | 99.060,12   | 50.682,45            |                           |                           |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie           | 0,00  | previsione di competenza           | 1.886.722,89  | 770.596,71           |                           |                           |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 4 Rimborso Prestiti                                   | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma 01</b>                                       | <b>Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b> | <b>803.729,16</b>   | <b>previsione di competenza</b>    | <b>1.964.522,89</b>   | <b>17.550,00</b>     | <b>13.350,00</b>          | <b>13.350,00</b>          |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>7.010,00</b>      | <b>7.010,00</b>           | <b>0,00</b>               |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|  |  |   | previsione di cassa                | <b>1.985.783,01</b>   | <b>821.279,16</b>    |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                      | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|--|---|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|  |   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 02 Interventi per la disabilità</b>                 |   |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|  | Titolo 1 Spese correnti                                 | 6.523,81  | previsione di competenza           | 65.700,00   | 74.000,00            | 70.000,00                 | 70.000,00                 |
|  |   |   | di cui già impegnato*              |   | 831,20               | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 2 Spese in conto capitale                        | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie      | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 4 Rimborso Prestiti                              | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |   |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
|  | <b>Totale programma 02 Interventi per la disabilità</b> | <b>6.523,81</b>   | <b>previsione di competenza</b>    | <b>65.700,00</b>  | <b>74.000,00</b>     | <b>70.000,00</b>          | <b>70.000,00</b>          |
|  |   |   | di cui già impegnato*              |   | <b>831,20</b>        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|  |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|  |   |   | previsione di cassa                | <b>74.486,32</b>  | <b>80.523,81</b>     |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                      | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                 | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |                  |                  |
|--|---------------|---|-----------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|------------------|
|  |               |   |                 |   |                      |                           |                           |                  |                  |
| <b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |               |   |                 |   |                      |                           |                           |                  |                  |
| <b>Programma</b>   | <b>03</b>     | <b>Interventi per gli anziani</b>   |                 |   |                      |                           |                           |                  |                  |
|  | Titolo 1      | Spese correnti  | 7.411,64        | previsione di competenza  | di                   | 32.200,00                 | 31.000,00                 | 29.000,00        | 25.000,00        |
|  |               |   |                 | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|  |               |   |                 | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|  | Titolo 2      | Spese in conto capitale   | 0,00            | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|  |               |   |                 | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|  |               |   |                 | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|  | Titolo 3      | Spese per incremento attività finanziarie   | 0,00            | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|  |               |   |                 | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|  |               |   |                 | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|  | Titolo 4      | Rimborso Prestiti   | 0,00            | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|  |               |   |                 | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|  |               |   |                 | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00             | 0,00             |
|  |               |   |                 | previsione di cassa   |                      | 0,00                      | 0,00                      |                  |                  |
| <b>Totale programma</b>  | <b>03</b>     | <b>Interventi per gli anziani</b>   | <b>7.411,64</b> | <b>previsione di competenza</b>   | <b>di</b>            | <b>32.200,00</b>          | <b>31.000,00</b>          | <b>29.000,00</b> | <b>25.000,00</b> |
|  |               |   |                 | <b>di cui già impegnato*</b>  |                      |                           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|  |               |   |                 | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>   |                      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|  |               |   |                 | <b>previsione di cassa</b>  |                      | <b>44.736,20</b>          | <b>38.411,64</b>          |                  |                  |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                      | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                 | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |                 |                 |
|--|---------------|---|-----------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|
|  |               |   |                 |   |                      |                           |                           |                 |                 |
| <b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |               |   |                 |   |                      |                           |                           |                 |                 |
| <b>Programma</b>   | <b>05</b>     | <b>Interventi per le famiglie</b>   |                 |   |                      |                           |                           |                 |                 |
|  | Titolo 1      | Spese correnti  | 6.375,00        | previsione di competenza  | di                   | 6.400,00                  | 3.000,00                  | 3.000,00        | 3.000,00        |
|  |               |   |                 | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00            | 0,00            |
|  |               |   |                 | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00            | 0,00            |
|  | Titolo 2      | Spese in conto capitale   | 0,00            | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00            | 0,00            |
|  |               |   |                 | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00            | 0,00            |
|  |               |   |                 | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00            | 0,00            |
|  | Titolo 3      | Spese per incremento attività finanziarie   | 0,00            | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00            | 0,00            |
|  |               |   |                 | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00            | 0,00            |
|  |               |   |                 | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00            | 0,00            |
|  | Titolo 4      | Rimborso Prestiti   | 0,00            | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00            | 0,00            |
|  |               |   |                 | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00            | 0,00            |
|  |               |   |                 | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00            | 0,00            |
|  |               |   |                 | previsione di cassa   |                      | 0,00                      | 0,00                      |                 |                 |
| <b>Totale programma</b>  | <b>05</b>     | <b>Interventi per le famiglie</b>   | <b>6.375,00</b> | <b>previsione di competenza</b>   | <b>di</b>            | <b>6.400,00</b>           | <b>3.000,00</b>           | <b>3.000,00</b> | <b>3.000,00</b> |
|  |               |   |                 | di cui già impegnato*   |                      |                           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
|  |               |   |                 | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
|  |               |   |                 | previsione di cassa   |                      | <b>12.075,00</b>          | <b>9.375,00</b>           |                 |                 |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                      | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                  | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |                   |                   |
|--|---------------|---|------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
|  |               |   |                  |   |                      |                           |                           |                   |                   |
| <b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |               |   |                  |   |                      |                           |                           |                   |                   |
| <b>Programma</b>   | <b>07</b>     | <b>Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali</b>            |                  |   |                      |                           |                           |                   |                   |
|  | Titolo 1      | Spese correnti  | 10.316,32        | previsione di competenza  | di                   | 110.075,00                | 111.170,00                | 111.000,00        | 111.000,00        |
|  |               |   |                  | di cui già impegnato*   |                      |                           | 10.698,40                 | 0,00              | 0,00              |
|  |               |   |                  | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00              | 0,00              |
|  | Titolo 2      | Spese in conto capitale   | 0,00             | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00              | 0,00              |
|  |               |   |                  | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00              | 0,00              |
|  |               |   |                  | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00              | 0,00              |
|  | Titolo 3      | Spese per incremento attività finanziarie   | 0,00             | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00              | 0,00              |
|  |               |   |                  | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00              | 0,00              |
|  |               |   |                  | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00              | 0,00              |
|  | Titolo 4      | Rimborso Prestiti   | 0,00             | previsione di competenza  | di                   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00              | 0,00              |
|  |               |   |                  | di cui già impegnato*   |                      |                           | 0,00                      | 0,00              | 0,00              |
|  |               |   |                  | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00              | 0,00              |
|  |               |   |                  | previsione di cassa   |                      | 0,00                      | 0,00                      |                   |                   |
| <b>Totale programma</b>  | <b>07</b>     | <b>Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali</b>            | <b>10.316,32</b> | <b>previsione di competenza</b>   | <b>di</b>            | <b>110.075,00</b>         | <b>111.170,00</b>         | <b>111.000,00</b> | <b>111.000,00</b> |
|  |               |   |                  | <b>di cui già impegnato*</b>  |                      |                           | <b>10.698,40</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|  |               |   |                  | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>   |                      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|  |               |   |                  | <b>previsione di cassa</b>  |                      | <b>117.229,82</b>         | <b>121.486,32</b>         |                   |                   |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                      | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                    | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |
|--|--|---|------------------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
|  |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |  |   |                                    |   |                      |                           |                           |
| <b>Programma 09</b>  | <b>Servizio necroscopico e cimiteriale</b>         |   |                                    |   |                      |                           |                           |
|  | Titolo 1 Spese correnti                            | 5.123,74  | previsione di competenza           | 34.450,00   | 34.560,00            | 33.300,00                 | 33.300,00                 |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 1.500,00             | 1.500,00                  | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 8.491,54  | previsione di competenza           | 40.311,88   | 39.683,74            | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00  | previsione di competenza           | 95.000,00   | 8.491,54             | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  | Titolo 4 Rimborso Prestiti                         | 0,00  | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|  |  |   | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                           |                           |
| <b>Totale programma 09</b>                                       | <b>Servizio necroscopico e cimiteriale</b>         | <b>13.615,28</b>  | <b>previsione di competenza</b>    | <b>129.450,00</b>   | <b>34.560,00</b>     | <b>33.300,00</b>          | <b>33.300,00</b>          |
|  |  |   | di cui già impegnato*              |   | <b>1.500,00</b>      | <b>1.500,00</b>           | <b>0,00</b>               |
|  |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|  |  |   | previsione di cassa                | <b>135.311,88</b>   | <b>48.175,28</b>     |                           |                           |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                    | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE QUELLO<br>CUI SI RIFERISCE IL<br>BILANCIO |                                    | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI<br>RIFERISCE IL<br>BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO<br>2023 | PREVISIONI<br>DELL'ANNO 2024 |
|-----------------------------|----------------------------------|--|------------------------------------|---|----------------------|------------------------------|------------------------------|
|                             |                                  |  |                                    |   |                      |                              |                              |
| <b>MISSIONE 20</b>          |                                  | <b>Fondi e accantonamenti</b>  |                                    |   |                      |                              |                              |
| <b>Programma</b>            | <b>01 Fondo di riserva</b>       |  |                                    |   |                      |                              |                              |
|                             | Titolo 1 Spese correnti          | 0,00   | previsione di competenza           | 1.486,00  | 8.700,00             | 8.700,00                     | 8.700,00                     |
|                             |                                  |  | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             |                                  |  | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00   | previsione di competenza           | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             |                                  |  | di cui già impegnato*              |   | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             |                                  |  | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                         |
|                             |                                  |  | previsione di cassa                | 0,00  | 0,00                 |                              |                              |
| <b>Totale programma</b>     | <b>01 Fondo di riserva</b>       | <b>0,00</b>  | <b>previsione di competenza</b>    | <b>1.486,00</b>   | <b>8.700,00</b>      | <b>8.700,00</b>              | <b>8.700,00</b>              |
|                             |                                  |  | di cui già impegnato*              |   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
|                             |                                  |  | di cui fondo pluriennale vincolato | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
|                             |                                  |  | previsione di cassa                | <b>1.486,00</b>   | <b>8.700,00</b>      |                              |                              |



| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO   | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINO<br>DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE QUELLO<br>CUI SI RIFERISCE IL<br>BILANCIO |             | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI<br>RIFERISCE IL<br>BILANCIO <sup>(2)</sup> | PREVISIONI ANNO 2022 | PREVISIONI DELL'ANNO<br>2023 | PREVISIONI<br>DELL'ANNO 2024 |                  |                  |
|-------------------------------|---------------|--|-------------|---|----------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|
|                               |               |  |             |   |                      |                              |                              |                  |                  |
| <b>MISSIONE 20</b>            |               |  |             |   |                      |                              |                              |                  |                  |
| <b>Fondi e accantonamenti</b> |               |  |             |   |                      |                              |                              |                  |                  |
| <b>Programma</b>              | <b>02</b>     | <b>Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>   |             |   |                      |                              |                              |                  |                  |
|                               | Titolo 1      | Spese correnti   | 0,00        | previsione di competenza  | di                   | 67.250,00                    | 57.868,00                    | 53.985,00        | 46.842,00        |
|                               |               |  |             | di cui già impegnato*   |                      |                              | 0,00                         | 0,00             | 0,00             |
|                               |               |  |             | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                         | 0,00                         | 0,00             | 0,00             |
|                               | Titolo 2      | Spese in conto capitale  | 0,00        | previsione di competenza  | di                   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00             | 0,00             |
|                               |               |  |             | di cui già impegnato*   |                      |                              | 0,00                         | 0,00             | 0,00             |
|                               |               |  |             | di cui fondo pluriennale vincolato  |                      | 0,00                         | 0,00                         | 0,00             | 0,00             |
|                               |               |  |             | previsione di cassa   |                      | 0,00                         | 0,00                         |                  |                  |
| <b>Totale programma</b>       | <b>02</b>     | <b>Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>   | <b>0,00</b> | <b>previsione di competenza</b>   | <b>di</b>            | <b>67.250,00</b>             | <b>57.868,00</b>             | <b>53.985,00</b> | <b>46.842,00</b> |
|                               |               |  |             | <b>di cui già impegnato*</b>  |                      |                              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                               |               |  |             | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>   |                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                               |               |  |             | <b>previsione di cassa</b>  |                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |                  |                  |

## **STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE**

Di seguito sono riportati i riferimenti delle programmazioni settoriali che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio.

### PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n. 112 conv. in L. 133 stabilisce che per poter procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Sulla base della ricognizione del patrimonio immobiliare comunale e degli immobili non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali effettuata dal Settore Tecnico è emerso che l'Ente non possiede immobili attualmente non utilizzati e/o non più strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e, conseguentemente suscettibili di dismissione.

Per tale ragione la Giunta comunale non ha approvato tale atto amministrativo.

### PIANO BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E DI SERVIZI.

Il Codice dei contratti pubblici introduce l'obbligo della programmazione biennale degli acquisti di beni e di servizi in aggiunta alla programmazione triennale dei lavori pubblici.

L'art. 21, comma 6, del D. Lgs. n. 50/2016 delinea il contenuto del programma biennale di forniture e servizi contenente l'elenco degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000,00 euro.

Nel rispetto del principio della coerenza per il quale gli strumenti di programmazione pluriennale ed annuale devono essere conseguenti alla pianificazione dell'ente e, in sede di gestione, le decisioni e gli atti non devono essere né in contrasto con gli indirizzi e gli obiettivi indicati negli strumenti di programmazione pluriennale e annuale e né pregiudicare gli equilibri finanziari ed economici, il programma biennale degli acquisti di beni e servizi è un atto programmatico e come tale va inserito nel Documento Unico di Programmazione.

Sulla base della ricognizione effettuata e a seguito delle necessità evidenziate dai responsabili di settore l'amministrazione comunale di Bottanuco, con atto di Giunta n. 20 del 17.02.2022, ha adottato lo schema di programma biennale degli acquisti di beni e servizi

**ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BOTTANUCO**

**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

| TIPOLOGIA RISORSE   | Arco temporale di validità del programma |                 |                    |
|---|--|-----------------|--------------------|
|   | Disponibilità finanziaria (1)            |                 | Importo Totale (2) |
|   | Primo anno                               | Secondo anno    |                    |
| RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE  | 0,00                                     | 0,00            | 0,00               |
| RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO  | 0,00                                     | 0,00            | 0,00               |
| RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI  | 0,00                                     | 0,00            | 0,00               |
| STANZIAMENTI DI BILANCIO  | 3.500,00                                 | 7.000,00        | 10.500,00          |
| FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403 | 0,00                                     | 0,00            | 0,00               |
| RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI  | 0,00                                     | 0,00            | 0,00               |
| ALTRO   | 0,00                                     | 0,00            | 0,00               |
| <b>Totale</b>   | <b>3.500,00</b>                          | <b>7.000,00</b> | <b>10.500,00</b>   |

**ALLEGATO II - SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE 00321940165**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA**

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Acquista nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Codice CUP (2) | Acquista riservato nell'ambito dell'impiego complessivo di un lotto o di altri raggruppamenti di lavori, forniture e servizi (Tabella B.1bis) | CUI lavoro o altra acquisizione per cui l'importo complessivo è superiore a 40.000.000 euro (3) | Lotto funzionale (4) | Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS | Settore | CFV (5)    | Descrizione dell'acquisto   | Livello di priorità (6) (Tabella B.1) | Responsabile del Procedimento (7) | Durata del contratto (8) | L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratti in essere (9) | STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO |              |                              |             |                             |                            | CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI PARRA RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11) |               | Importo a cui si applica il modulo programma (12) (Tabella B.2) |
|-----------------------------------|---|----------------|---|---|----------------------|---|---------|------------|---|---------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|-------------------------------|--------------|------------------------------|-------------|-----------------------------|----------------------------|--|---------------|---|
|                                   |   |                |   |   |                      |   |         |            |   |                                       |                                   |                          |  | Primo anno                    | Secondo anno | Costi di capitale addebitati | Totale (10) | Apporto di capitale privato |                            | codice AUSA  | denominazione |   |
|                                   |   |                |   |   |                      |   |         |            |   |                                       |                                   |                          |  |                               |              |                              |             | Importo                     | Tipologia (Tabella B.1bis) |  |               |   |
| 0000219401<br>000020000<br>1      | 2022  |                | SI  | L0002194010000<br>2100000   | SI                   | ITC00   | SERVIZI | 71021000-6 | SERVIZI TECNICI DI ARCHITETTURA E INGEGNERIA PER LA REDAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO ED ESECUTIVO NON CHE COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE ED ESECUZIONE E DIREZIONE LAVORI DELL'INTERVENTO DI "PIASTA CICLOPEDONALE SOVRAANNUALE CICLOVIE DELL'ISOLA" | PRIOURTA MASSIMA                      | PAGANELLI MORIS                   | 25                       | SI   | 500.000,00                    | 0,00         | 0,00                         | 500.000,00  | 0,00                        |                            |  |               |   |
| 0000219401<br>000020000<br>2      | 2022  |                | NO  |   | SI                   | ITC00   | SERVIZI | 00000000-6 | SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE  | PRIOURTA MASSIMA                      | PAGANELLI MORIS                   | 120                      | SI   | 6.500,00                      | 7.000,00     | 69.500,00                    | 70.000,00   | 0,00                        |                            |  |               |   |

**ALLEGATO II - SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE 00321940165**

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

| Codice Unico Intervento - CUI | CUP | Descrizione dell'acquisto | Importo acquisto | Livello di priorità | Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|-------------------------------|-----|---------------------------|------------------|---------------------|---|
|                               |     |                           |                  |                     |   |

## PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO TRIENNALE DEL PERSONALE

Il decreto-legge 34/2019, articolo 33, e in sua applicazione il DPCM 17 marzo 2020 ha delineato un metodo di calcolo delle capacità assunzionali completamente nuovo rispetto al sistema previgente come introdotto dall'art.3 del D.L.90 del 24/6/2014 conv. in L.114 del 11/08/2014 e successive integrazioni.

Il nuovo regime trova fondamento non nella logica sostitutiva del turnover, legata alle cessazioni intervenute nel corso del quinquennio precedente, ma su una valutazione complessiva di sostenibilità della spesa di personale rispetto alle entrate correnti del Comune.

Secondo la nuova disciplina, il conteggio si effettua rapportando le spese di personale derivante dall'ultimo consuntivo approvato e la media delle entrate correnti degli ultimi tre anni, come da consuntivi approvati

Con deliberazione n. 32 del 24.02.2022 la Giunta Comunale ha approvato la programmazione contenuta nel Piano triennale dei fabbisogni di personale per il periodo 2022-2024 e del relativo piano occupazionale, garantendo la coerenza con i vincoli in materia di spese per il personale e con il quadro normativo vigenti seguito esposto:

| <b>PIANO ASSUNZIONALE 2022</b> |                         |                                     |                                |                    |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| <b><i>N.</i></b>               | <b><i>Categoria</i></b> | <b><i>Profilo professionale</i></b> | <b><i>Modalità accesso</i></b> | <b><i>Note</i></b> |
| Nessun fabbisogno              |                         |                                     |                                |                    |
| <b>PIANO ASSUNZIONALE 2023</b> |                         |                                     |                                |                    |
| <b><i>N.</i></b>               | <b><i>Categoria</i></b> | <b><i>Profilo professionale</i></b> | <b><i>Modalità accesso</i></b> | <b><i>Note</i></b> |
| Nessun fabbisogno              |                         |                                     |                                |                    |
| <b>PIANO ASSUNZIONALE 2024</b> |                         |                                     |                                |                    |
| <b><i>N.</i></b>               | <b><i>Categoria</i></b> | <b><i>Profilo professionale</i></b> | <b><i>Modalità accesso</i></b> | <b><i>Note</i></b> |
| Nessun fabbisogno              |                         |                                     |                                |                    |

## PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Il Comune, al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

La Giunta Comunale, con proprio atto n. 17 del 17.02.2022 ha adottato lo schema del programma triennale dei lavori pubblici per il periodo 2022/2024 e dell'elenco annuale dei lavori pubblici 2022 ai sensi dell'art. 21 del D. lgs 50/2016.

Di seguito si riportano le schede allegate alla citata deliberazione

### **ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BOTTANUCO**

#### **QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

| TIPOLOGIA RISORSE   | Arco temporale di validità del programma |              |             |                     |
|---|--|--------------|-------------|---------------------|
|   | Disponibilità finanziaria (1)            |              |             | Importo Totale (2)  |
|   | Primo anno                               | Secondo anno | Terzo anno  |                     |
| RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE  | 5.850.000,00                             | 0,00         | 0,00        | 5.850.000,00        |
| RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO  | 0,00                                     | 0,00         | 0,00        | 0,00                |
| RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI  | 0,00                                     | 0,00         | 0,00        | 0,00                |
| STANZIAMENTI DI BILANCIO  | 0,00                                     | 0,00         | 0,00        | 0,00                |
| FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403 | 0,00                                     | 0,00         | 0,00        | 0,00                |
| RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI  | 0,00                                     | 0,00         | 0,00        | 0,00                |
| ALTRA TIPOLOGIA   | 0,00                                     | 0,00         | 0,00        | 0,00                |
| <b>Totale</b>   | <b>5.850.000,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>5.850.000,00</b> |

**ALLEGATO I - SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BOTTANUCO**

**ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE**

| CLP (1) | Descrizione Opere | Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1) | Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2) | Anno ultimo quadri economico approvato | Importo complessivo dell'intervento (2) | Importo complessivo lavori (2) | Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori | Importo ultimo SAL | Percentuale avanzamento lavori (3) | Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3) | L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività? | Stato di realizzazione e art. 1 Dn4 42/2013 (Tabella B.4) | Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera | Destinazione d'uso (Tabella B.2) | Categoria e titolo di appartenenza per la realizzazione di altre opere pubbliche di cui è prevista la delib. (4) | Vendita ovvero demolizione (4) | Oneri per la ripulitura, manutenzione, ripristino, bonifica, pulizia, lavaggio del sito in fase di demolizione | Parte di infrastruttura di rete |
|---------|-------------------|---|--|--|---|--------------------------------|--|--------------------|------------------------------------|---|---|---|--|----------------------------------|--|--------------------------------|--|---------------------------------|
|---------|-------------------|---|--|--|---|--------------------------------|--|--------------------|------------------------------------|---|---|---|--|----------------------------------|--|--------------------------------|--|---------------------------------|

**ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BOTTANUCO**

**ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI**

| Codice univoco immobile (1) | Riferimento CLU intervento (2) | Riferimento CLP Opere Incompiute (3) | Descrizione immobile | Codice Istat |      |     | Localizzazione - CODICE NLTS | Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo art. 21 comma 2 e art. 181 comma 1 (Tabella C.1) | Concessi in diritto di godimento a titolo di contributo art. 21 comma 2 (Tabella C.2) | Alienati per il finanziamento o la realizzazione di opere pubbliche art. 3 DL 310/1990 s.m.i. | Già incluso in programma di dimissione di cui art. 27 DL 201/2011 convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3) | Tipo disponibilità se immobile derivante da Opere incompiute di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4) | Valore Stimato (4) |              |            |                      |        |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|------|-----|------------------------------|---|---|---|--|--|--------------------|--------------|------------|----------------------|--------|
|                             |                                |                                      |                      | Reg          | Prov | Com |                              |   |   |   |  |  | Primo anno         | Secondo anno | Terzo anno | Annualità successive | Totale |

**ALLEGATO I - SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BOTTANUCO**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA**

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Cod. Int. Amm. (2) | Codice CUP (3)      | Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Responsabile del procedimento (4) | Letto funzionale (5) | Letto complessivo (6) | Codice Istat |      |     | Localizzazione - codice NUTS | Tipologia                  | Settore e sottosettore intervento           | Descrizione dell'intervento                                       | Livello di priorità (Tabella D.3) | STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8) |              |            |                               |                         |   |  |                     | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) e seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5) |                         |
|-----------------------------------|--------------------|---------------------|--|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------|------|-----|------------------------------|----------------------------|---|---|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------|------------|-------------------------------|-------------------------|---|--|---------------------|---|-------------------------|
|                                   |                    |                     |  |                                   |                      |                       | Reg          | Prov | Com |                              |                            |   |   |                                   | Primo anno                          | Secondo anno | Terzo anno | Costi su annualità successive | Importo complessivo (9) | Valore degli interventi ammessi al finanziamento (10) | Indirizzo generale degli interventi, equipaggiamento e importo di costruzione di nuove | Apporto di capitale |   |                         |
|                                   |                    |                     |  |                                   |                      |                       |              |      |     |                              |                            |   |   |                                   |                                     |              |            |                               |                         |   |  | Importo             |   | Tipologia (Tabella D.4) |
| L0082194014<br>8002200001         |                    | G21B2100011<br>0002 | 2022   | PAGANELLI<br>MOMIS                | SI                   | SI                    | 05           | 016  | 001 | IT056                        | NUOVA<br>REALIZZAZI<br>ONE | INFRASTRUTTUR<br>E DI TRASPORTO<br>STRADALI | PISTA<br>CICLOPEDONALE<br>SOVRA COMUNALE -<br>CICLOVIE DELL'ISOLA | PRIORETA<br>MASSIMA               | 5.850.000,00                        | 0,00         | 0,00       | 0,00                          | 5.850.000,00            |   |  | 0,00                |   |                         |

**ALLEGATO I - SCHEDA E : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BOTTANUCO**

**INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

| Codice Unico Intervento - CUI | CUP             | Descrizione dell'intervento                                       | Responsabile del procedimento | Importo annualità | Importo intervento | Finalità (Tabella E.1)                               | Livello di priorità | Confermità Urbanistica | Verifica vincoli ambientali | Livello di progettazione (Tabella E.2)                                       | CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO |                        | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*) |
|-------------------------------|-----------------|---|-------------------------------|-------------------|--------------------|--|---------------------|------------------------|-----------------------------|--|--|------------------------|---|
|                               |                 |   |                               |                   |                    |  |                     |                        |                             |  | codice ALSA  | denominazione          |   |
| L00821940148002200001         | G21B21000110002 | PISTA<br>CICLOPEDONALE<br>SOVRA COMUNALE -<br>CICLOVIE DELL'ISOLA | PAGANELLI MOMIS               | 5.850.000,00      | 5.850.000,00       | MIS -<br>MIGLIORAMENTO<br>E INCENTIVO<br>DI SERVIZIO | PRIORETA<br>MASSIMA | SI                     | SI                          | PROGETTO DI<br>FATTIBILITA'<br>TECNICO -<br>ECONOMICO<br>DOCUMENTO<br>FINALE | 00000  | PROVINCIA DI BENEVENTO |   |



**ALLEGATO I - SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BOTTANUCO**

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

| <b>Codice Unico<br/>Intervento -<br/>CUI</b> | <b>CUP</b>      | <b>Descrizione<br/>dell'intervento</b> | <b>Importo intervento</b> | <b>Livello di priorità</b> | <b>Motivo per il quale<br/>l'intervento non è<br/>riproposto (1)</b> |
|--|-----------------|--|---------------------------|----------------------------|--|
| L0032194016520210000<br>2                    | G21B21002300001 | NUOVO ASILO NIDO                       | 1.067.000,00              | PRIORITA MASSIMA           |  |

**INDIRIZZI STRATEGICI IN MATERIA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE, DI TRASPARENZA E INTEGRITA'**

Temi quali la lotta alla corruzione, l'etica e l'integrità appaiono rilevanti per l'attività politica ed amministrativa del nostro paese con importanti ripercussioni sull'operato delle pubbliche amministrazioni.

I principi di legalità, trasparenza e semplificazione rappresentano gli elementi fondanti a cui deve ispirarsi l'attività organizzativa dell'Ente pubblico. In attuazione di detti principi si è sviluppata negli anni una copiosa ed articolata legislazione (Legge n.241/1990, D.P.R. n.445/2000, D.Lgs. n.150/2009, Legge 190/2012, D.Lgs. n.33/2013, D. Lgs. 97/2016) volta a rendere da un lato, più efficiente l'azione amministrativa e dall'altro a introdurre nell'ordinamento italiano uno spiccato orientamento nel contrasto alla corruzione, non soltanto nel significato penalista del termine ma, soprattutto inteso come *"ogni situazione in cui, nel corso dell'attività amministrativa si riscontri l'abuso da parte di un soggetto del potere a lui affidato al fine di ottenere vantaggi privati; una distorsione dell'azione amministrativa dovuta all'uso a fini privati delle funzioni pubbliche attribuite, che, anche qualora non assuma rilevanza penale, si ponga in contrasto con i principi di imparzialità e trasparenza cui l'azione pubblica deve costantemente ispirarsi (art. 97 Costituzione) – Determinazione ANAC n.12/2015"*.

Sul fronte normativo, l'entrata in vigore della legge 6 novembre 2012 n. 190 recante *"Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione"* affronta il tema della corruzione partendo dalla consapevolezza che una efficace politica di repressione del fenomeno corruttivo passa attraverso l'adozione

di misure di contrasto dello stesso.

Il sistema delineato della Legge 190/2012 si articola su due livelli di formulazione e attuazione delle strategie di prevenzione: quello nazionale e quello decentrato. A livello nazionale, l'ANAC, autorità a cui vengono demandati poteri di vigilanza, controllo e sanzionatori, individua le linee di indirizzo e adotta il Piano Nazionale Anticorruzione (PNA). A livello decentrato, ogni singola amministrazione, nomina un Responsabile della prevenzione della corruzione e adotta il Piano triennale per la prevenzione della corruzione che, sulla base degli indirizzi contenuti nel PNA, individua le aree a maggior rischio di corruzione e le misure organizzative atte a prevenirlo definendo pertanto le strategie di prevenzione dell'ente.

Il Responsabile dell'anticorruzione, nominato con Atto del Sindaco n. 54 del 01/08/2014 ed individuato nella persona del Segretario Comunale, ha redatto il Piano Triennale per la prevenzione della corruzione 2019 – 2021 del Comune, in corso di aggiornamento.

E' volontà di questa Amministrazione promuovere la cultura della legalità, della trasparenza, della partecipazione attraverso l'attuazione di procedure e misure organizzative che agiscano su tali aspetti anche attraverso i controlli amministrativi, la deontologia e la formazione del personale.

L'Amministrazione, ritiene che il perseguimento di tali obiettivi strategici passi attraverso l'aggiornamento del Piano per la prevenzione della corruzione e delle misure di trasparenza in esso contenute, che tenga conto in primis, delle indicazioni fornite dall'ANAC attraverso il Piano Nazionale Anticorruzione che viene aggiornato ogni anno, ma che si ispiri anche al principio di semplificazione dell'azione amministrativa attraverso una revisione e un miglioramento dei procedimenti, anche attraverso l'adozione di strumenti informatici e telematici, la standardizzazione di atti e procedimenti, la conoscibilità di web dei procedimenti amministrativi.

A tal fine il DUP sarà adeguato anche alle previsioni del nuovo Piano anticorruzione.

Si rinvia, pertanto, alle misure anticorruzione che saranno approvate con apposita deliberazione della Giunta Comunale su proposta del Responsabile anticorruzione.

## **VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE**

I programmi rappresentati sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche contenuti nei documenti di pianificazione regionale e coerenti con gli impegni discendenti dagli strumenti di programmazione dell'Ente.

Il Rappresentante Legale

Dott. Rossano Vania Pirola